Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Öffentliche Bekanntmachung

Es findet eine Sitzung des Kreistages Rendsburg-Eckernförde am Montag, 19.12.2022 um 15:00 Uhr, im Kreis Rendsburg-Eckernförde, Kaiserstraße 8, 24768 Rendsburg, Kreistagssitzungssaal statt.

Tagesordnung:

Öffentlicher Teil

1.	Eröffnung, Begrüßung und Festlegung der Tagesordnung	
2.	Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner	
3.	Anfragen nach § 26 Geschäftsordnung des Kreistages	
4.	Genehmigung von Niederschriften	
4.1.	Niederschrift über die Sitzung vom 22.08.2022	
4.2.	Niederschrift über die Sitzung vom 19.09.2022	
4.3.	Niederschrift über die Sitzung vom 14.11.2022	
5.	Umbesetzung von Ausschüssen und anderen Gremien	
5.1.	SPD Fraktionsantrag zur Umbesetzung von Ausschüssen und anderen Gremien	VO/2022/158
6.	Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse	
7.	Bericht über die Umsetzung von öffentlich gefassten Beschlüssen	
8.	Wahl eines Mitgliedes/stellvertretenden Mitgliedes für den Kreisseniorenbeirat	VO/2022/119
9.	Bericht der Gleichstellungsbeauftragten - Maßnahmen kommunaler Gleichstellungsarbeit im Kreis Rendsburg-Eckernförde (2020-2022)	VO/2022/443
10.	Minderheitenbericht	VO/2022/153

11.	Virtuelle Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde	VO/2022/025
12.	Antrag der Fraktionen B90/ GRÜNE, CDU, SPD, FDP zur Anpassung der Richtlinie für Jugendpflegefahrten, Jugendtagesveranstaltungen und Jugendtagesausflügen für das Jahr 2023	VO/2022/094-01
13.	Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der Kommunit	VO/2022/126
14.	2. Nachtragshaushalt 2022	VO/2022/138
15.	Haushalt 2023	
15.1.	Berücksichtigung der Finanzausstattung der kreisangehörigen Kommunen bei der Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes für das Haushaltsjahr 2023	VO/2022/109
15.2.	Anträge zum Haushalt	
15.3.	Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023	VO/2022/139
16.	Beteiligungsverwaltung	
16.1.	Wirtschaftsplan 2023 des gemeinsamen Kommunalunternehmens Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise - Anstalt des öffentlichen Rechts - (KOSOZ AöR)	VO/2022/141

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

SPD Fraktionsantrag zur Umbesetzung von Ausschüssen und anderen Gremien

VO/2022/158 öffentlich *FD 1.3 Gremien und Recht*	**Beschlussvorlage öffentlich** Datum: 05.12.2022 Ansprechpartner/in: Nina Fiedler Bearbeiter/in: Christiane Ostermeyer

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag
Der Kreistag beschließt, Frau Iris Ploog scheidet aus der Mitgliederversammlung des Landkreistages aus. Frau Anke Göttsch wird Mitglied in der Mitgliederversammlung des Landkreistages. Frau Tatjana Larsen wird persönliches stellv. Mitglied für Anke Göttsch.

Sachverhalt
Der Sachverhalt ergibt sich aus der Anlage.

Relevanz für den Klimaschutz
entfällt

Finanzielle Auswirkungen
entfällt

Anlage/n:

1	2022-12-19 SPD Ausschussumbesetzung Kreistag

Sozialdemokratische Partei Deutschland
Kreistagsfraktion Rendsburg-Eckernförde

Anke Göttsch
- Fraktionsvorsitzende –

Frau Kreispräsidentin
Dr. Juliane Rumpf

Rendsburg, den 05.12.2022

im Hause

Umbesetzung von Ausschüssen

Sehr geehrte Frau Dr. Rumpf,

Die SPD-Kreistagsfraktion Rendsburg-Eckernförde stellt folgenden Antrag zur Umbesetzung von Ausschüssen: Der Kreistag möge beschließen:

Frau Iris Ploog scheidet aus der Mitgliederversammlung des Landkreistages aus.
Frau Anke Göttsch wird Mitglied der Mitgliederversammlung des Landkreistages.

Frau Tatjana Larsen wird persönliches stellv. Mitglied für Frau Göttsch.

Mit freundlichen Grüßen

gez. Anke Göttsch

SPD Kreistagsfraktion
Rendsburg-Eckernförde
Kaiserstraße 8
24768 Rendsburg

Telefon
0 43 31) 2 02- 3 60
Fax:
(0 43 31) 2 02-5 30

e-Mail:
spd-fraktion@gmx.de
Internet: www.spd-net-sh.de/rdeck/fraktion

Bankverbindung:
Sparkasse Mittelholstein
IBAN: DE22 214 500
000 000 031 097

Vorsitzende:
Anke Göttsch
Pferdemarkt 58
24340 Eckernförde

Telefon
0177 / 252 829 9
an-goettsch@gmx.de

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Umbesetzung von Ausschüssen und Gremien: Nachbesetzung im Jugendhilfeausschuss auf Antrag des Kreisjugendrings Rendsburg- Eckernförde

VO/2022/172 öffentlich *FB 3 Jugend und Familie*	**Beschlussvorlage öffentlich** Datum: 12.12.2022 Ansprechpartner/in: Thomas Voerste Bearbeiter/in: Heike Krause

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag
Die Mitglieder des Kreistages berufen Herrn Stefan Link als Mitglied des Jugendhilfeausschusses für die anerkannten Jugendverbände ab.
Der Kreistag stimmt dem Vorschlag des Kreisjugendrings Rendsburg- Eckernförde zu und ernennt Herrn Hans- Joachim Krieger als Mitglied im Jugendhilfeausschuss für die anerkannten Jugendverbände.

Sachverhalt
Herr Link ist aus beruflichen Gründen von seiner Funktion zurückgetreten. Herr Krieger war bisher stellvertretendes Mitglied.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	Nachbesetzung Jugendhilfeausschuss

Von: KJR RD-ECK <buero@kjr-rd-eck.de>
Gesendet: Mittwoch, 30. November 2022 15:20
An: Krause, Heike (Kreis-RD)
Betreff: [EXTERN] AW: Nachbesetzung Jugendhilfeausschuss

Kennzeichnung: Zur Nachverfolgung
Kennzeichnungsstatus: Gekennzeichnet

Sehr geehrte Frau Krause,

als Nachfolger wird unser Vorsitzende Hans-Joachim Krieger vorgeschlagen. Aufgrund der kurzen Zeit bis zur nächsten Kommunalwahl werden wir keine Ersatzmitglieder benennen.

Mit freundlichen Grüßen
Petra Bratke
Geschäftsführerin

Kreisjugendring Rendsburg Eckernförde e. V.
Geschäftstelle
Am Holstentor 7 - 9
24768 Rendsburg

Telefon (0 43 31) 4397260

Email: buero@kjr-rd-eck.de
Homepage: www.kjr-rd-eck.de

Neue Bürozeiten: Dienstag von 09:00 – 12:00 Uhr und Donnerstag von 14:00 – 18:00 Uhr

Jeden 3. Donnerstag im Monat findet die Bürozeit im
Haus der Jugend „Gleis 3“ Parkstr. 15- 24594 Hohenwestedt statt.

Telefon (0 48 71) 7793977

Von: Krause, Heike (Kreis-RD) [mailto:heike.krause@kreis-rd.de]
Gesendet: Montag, 17. Oktober 2022 11:48
An: 'buero@kjr-rd-eck.de' <buero@kjr-rd-eck.de>
Betreff: Nachbesetzung Jugendhilfeausschuss

Sehr geehrte Frau Bratke,

Herr Stefan Link ist aus beruflichen Gründen als Mitglied des Jugendhilfeausschusses für den Kreisjugendring zurückgetreten.
Ein neues Mitglied muss durch den Kreistag berufen werden. Konnten Sie schon eine Nachfolge für Herrn Link bestimmen?
Ich freue mich über eine Rückmeldung und wünsche einen schönen Wochenbeginn.

Mit freundlichen Grüßen

Heike Krause

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat
Jugend und Familie
Kaiserstraße 8 • 24768 Rendsburg
Telefon: 04331 202-388
E-Mail: heike.krause@kreis-rd.de

Dies ist eine dienstliche E-Mail der Kreisverwaltung Rendsburg-Eckernförde.
Behandeln Sie den Inhalt der Mail und ihrer Anlagen grundsätzlich vertraulich, soweit sich nicht aus dem Inhalt etwas anderes ergibt. Sollten Sie diese E-Mail zu Unrecht erhalten haben, bitten wir Sie diese unverzüglich zu löschen und informieren Sie uns bitte umgehend.

Hinweis zur geschlechtergerechten Sprache in der Kreisverwaltung:
Der Kreis Rendsburg-Eckernförde bemüht sich zukünftig noch stärker um Geschlechtergerechtigkeit und darum, alle anzusprechen – wie es auch gesetzlich verpflichtend ist. Wir fragen deswegen nach Ihren Wünschen der Anrede. Sofern wir diese nicht kennen, verwenden wir eine neutrale Anrede.

Wichtiger Hinweis zur E-Mail-Kommunikation:
Dieser Kommunikationsweg steht ausschließlich für Verwaltungsangelegenheiten zur Verfügung. Es wird darauf hingewiesen, dass mit diesem Kommunikationsmittel Verfahrensanträge, Einsprüche, Widersprüche oder Schriftsätze nicht rechtswirksam eingereicht werden können. Sollte Ihre Nachricht einen entsprechenden Schriftsatz beinhalten, ist eine Wiederholung der Übermittlung mittels Telefax oder auf dem Postwege unbedingt erforderlich.

Haftungsausschluss:
Alle ausgehenden E-Mails werden nach dem aktuellen Stand der Technik auf Viren und sonstigen schädlichen Code untersucht. Wir übernehmen jedoch keinerlei Haftung für Schäden, die durch E-Mails aus unserem Hause verursacht werden, da der Versand und Empfang von E-Mails durch technische Störungen beeinträchtigt sein kann.

Sie haben generell die Möglichkeit, uns Ihre Unterlagen und Informationen auf digitalem Wege zukommen zulassen. In den meisten Fällen kann allerdings nicht ausgeschlossen werden, dass auch schützenswerte, personenbezogene Daten Gegenstand des Austausches sind. Deswegen bitten wir, zur Wahrung Ihres Grundrechts auf informationelle Selbstbestimmung (Datenschutz), den Versand in einer gesicherten und für uns als Behörde lesbaren Art und Weise zu tun. Gern unterstützen wir Sie dabei.

Warum ist das wichtig?
Der Schutz von personenbezogenen Daten ist ein Grundrecht und in der Europäischen Datenschutzgrundverordnung (EU-DSGVO) und im Landesdatenschutzgesetz Schleswig-Holstein verankert. Ihre Gesundheits- und Sozialdaten sind besonders zu schützen. Versenden Sie deshalb diese besonders schützenswerten Daten nicht per E-Mail. Nur dann, wenn eine sogenannte verschlüsselte Übertragung sichergestellt ist.“

Sollten Sie keine eigene Möglichkeit zu einer verschlüsselten Übertragung haben, die zeitnahe, digitale Übertragung aber unabdingbar sein, so nutzen Sie bitte das E-Mail Verschlüsselungsverfahren des Kreises Rendsburg-Eckernförde und registrieren sich dazu auf unserer Website. https://www.kreis-rendsburg-eckernfoerde.de/impressum/e-mail-sicherheit/

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Wahl eines Mitgliedes/stellvertretenden Mitgliedes für den Kreisseniorenbeirat

VO/2022/119 öffentlich *FB 4 Soziales, Arbeit und Gesundheit*	**Beschlussvorlage öffentlich** Datum: 21.11.2022 Ansprechpartner/in: Sigrid Holm Bearbeiter/in: Katrin Schliszio

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit
Entfällt

Beschlussvorschlag
Auf Empfehlung des Sozial- und Gesundheitsausschuss beschließt der Kreistag, für die Dauer der restlichen Wahlzeit des Kreistages aus dem Seniorenbeirat Alt Duvenstedt

- als ordentliches Mitglied Herrn Arnold Ingwersen und
- als stellvertretendes Mitglied Frau Karin Ramm

in den Kreisseniorenbeirat zu wählen.

Sachverhalt
Der Seniorenbeirat Alt Duvenstedt war bisher nicht im Kreisseniorenbeirat vertreten**.** Die Zuständigkeit des Kreistages für die Wahl der Mitglieder in den Kreisseniorenbeirat ergibt sich aus § 4 Ziffer 3 der Satzung über die Bildung des Kreisseniorenbeirates vom 08.07.2019.

Der Kreisseniorenbeirat beabsichtigt, in Abstimmung mit dem örtlichen Seniorenbeirat Alt Duvenstedt, Herrn Arnold Ingwersen als ordentliches Mitglied und Frau Karin Ramm als stellvertretendes Mitglied für den Kreisseniorenbeirat vorzuschlagen. Der Beschluss im Kreisseniorenbeirat wurde in seiner Sitzung am 16.11.2022 gefasst.

Die vorgeschlagenen Personen erfüllen die Voraussetzungen nach der Satzung des Kreises Rendsburg-Eckernförde über die Bildung eines Beirates für Seniorinnen und Senioren (Kreisseniorenbeirat) für eine Mitgliedschaft im Kreisseniorenbeirat.

Durch die zur Wahl stehenden Personen wird die höchst zulässige Zahl der Mitglieder des Kreisseniorenbeirates (19) nicht überschritten.

Relevanz für den Klimaschutz
./.

Finanzielle Auswirkungen
./.

Anlage/n:

Keine

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Mitteilungsvorlage	Vorlage-Nr:	**VO/2022/443**
- öffentlich -	Datum:	26.08.2022
Gleichstellungsstelle	Ansprechpartner/in:	
	Bearbeiter/in:	Kempe-Waedt, Silvia

Bericht der Gleichstellungsbeauftragten - Maßnahmen kommunaler Gleichstellungsarbeit im Kreis Rendsburg-Eckernförde (2020-2022)

vorgesehene Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Zuständigkeit
22.09.2022	Sozial- und Gesundheitsausschuss	Kenntnisnahme

1. Begründung der Nichtöffentlichkeit:
keine

2. Sachverhalt:

Die kommunale Gleichstellungsbeauftragte berichtet der Kreispolitik alle zwei Jahre über ihre Arbeit (siehe Anlage).

Relevanz für den Klimaschutz:

keine

Finanzielle Auswirkungen:

keine

Anlage/n:

Bericht

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat
Gleichstellungsstelle

28.08.2022

Bericht der Gleichstellungsbeauftragten

–

Maßnahmen kommunaler Gleichstellungsarbeit im Kreis Rendsburg-Eckernförde (2020–2022)



*Gleichberechtigung? Da geht noch mehr**!***

Die Covid-19-Pandemie und daraus resultierende Maßnahmen haben negative Folgen für die Gleichstellung. Gerade auf Frauen wirkt sie sich gravierend aus: unfreiwilliger Rückzug vom Arbeitsmarkt, reduzierte Erwerbsarbeitszeiten und chronische Erschöpfung aufgrund der Mehrfachbelastung sind Krisenfolgen, die aktuell die Lebenssituation vieler Frauen prägen. Die Ungleichheiten zwischen den Geschlechtern, die bereits vor Corona bestanden, drohen sich durch die Pandemie zu verfestigen bzw. zu vergrößern.

Das bedeutet: Strukturelle Rahmenbedingungen und Anreize, um Sorge- und Erwerbsarbeit gleichberechtigt aufzuteilen, müssen nach wie vor gestärkt werden! Dies gilt für viele Bereiche – gute, bedarfsgerechte und wohnortnahe Kinderbetreuung, professionelle Unterstützung bei der Pflege, aber auch flexible Arbeitszeitmodelle, mobiles Arbeiten und betriebliche Unterstützung. Die statistischen Zahlen in diesem Bericht machen deutlich, dass dies auch im Kreis Rendsburg-Eckernförde nötig ist.

> *Durch Maßnahmen im Rahmen des Audits berufundfamilie bietet der Kreis Unterstützungsangebote für seine Beschäftigten, die in der kommenden Re-Auditierung evaluiert und neu ausgerichtet werden.*

Das Beratungsaufkommen beim bundesdesweiten Hilfetelefon „Gewalt gegen Frauen“ ist während der Pandemie deutlich angestiegen. 2021 verzeichnete es mit mehr als 54.000 Beratungen ein Plus von 5 % gegenüber dem Vorjahr. Bereits 2020 hatte es einen Anstieg um 15 % gegeben. Die Mehrzahl der Beratungen (60 %) betraf häusliche Gewalt.

Um die von Gewalt betroffenen Frauen in den Kommunen zu schützen und zu stärken, braucht es geschultes Personal in den allgemeinen Hilfsdiensten, professionelle Unterstützung in der Krisensituation sowie erschwinglichen Wohnraum. Auch für das Kreisgebiet gilt: Tatsächliche Gleichberechtigung ist erst dann erreicht, wenn Frauen vor (häuslicher) Gewalt geschützt sind.

> *Als ersten Schritt hat der Kreis über die Gleichstellungsstelle und Kooperationspartnerinnen zwei Gewaltpräventionsmaßnahmen initiiert, um die sog. Istanbul-Konvention umzusetzen, das „Übereinkommen des Europarats zur Verhütung und Bekämpfung von Gewalt gegen Frauen und häuslicher Gewalt“.*

Ein weiterer wichtiger Aspekt von Gleichberechtigung ist der Schutz vor Diskriminierung und Belästigung. Das Allgemeine Gleichbehandlungsgesetz (AGG) sieht den Arbeitgeber in der Pflicht, die Beschäftigten vor Belästigungen/Benachteiligungen wie Einschüchterungen, Anfeindungen, Erniedrigungen, Beleidigungen und sexueller Belästigung zu schützen. In meiner Beratung tauchen diese Fälle auf, es besteht Handlungsbedarf.

> *Die Dienststelle hat eine AGG-Beschwerdestelle. Gespräche mit der Personalabteilung, dem Personalrat und der Schwerbehindertenvertretung haben zum Ziel, die Beschäftigten nachhaltig zu schützen. So soll das Konzept zum gewaltfreien Arbeitsplatz überarbeitet und durch einen Passus "Schutz vor (sexueller) Belästigung" ergänzt werden. Darüber hinaus ist der Kreis mit dem Beitritt zur Charta der Vielfalt einen wichtigen Schritt gegangen, um Diskriminierung abzubauen und Vielfalt zu fördern.*

Es gibt also Fortschritte, doch es liegt auch noch viel vor uns.

Ihre Gleichstellungsbeauftragte
Silvia Kempe-Waedt

Inhalt

Vorwort

Handlungsfeld A: Verwaltungsintern handeln 4

Handlungsfeld B: Gewalt gegen Frauen verhindern 6

Handlungsfeld C: Integration von Frauen mit Flucht- und Migrationsbiografie und interkulturelle Öffnung fördern 7

Handlungsfeld D: Gleichbehandlung aller Personen unabhängig von geschlechtlicher Identität fördern 8

Handlungsfeld E: Gleichstellungspolitisch netzwerken und kooperieren 9

Handlungsfeld F: Öffentlichkeitsarbeit – Chancengleichheit einfordern 10

Handlungsfeld A: Verwaltungsintern handeln

Faktencheck:

- Der Gesamtpersonalbestand im Kreis beläuft sich aktuell auf 899 Personen, davon sind 70 % weiblich
- 427 Personen sind teilzeittätig, davon 87 % Frauen
- Von 23 Personen in Elternzeit sind 19 weiblich (2021)
- Der Anteil von Frauen am Beschäftigungsvolumen im höheren Dienst liegt bei 51 %, im gehobenen Dienst bei 59 %

„Think manager, think male" – auch im Kreishaus

Führungsebene	**Geschlecht**
Landrat	1 x männlich
Rechnungsprüfungsamt	1 x männlich
5 Fachbereiche	4 x männlich und 1 x weiblich
20 Fachdienste	13 x männlich und 7 x weiblich
35 Fachgruppen	15 x männlich und 20 x weiblich

Maßnahmen:

Audit berufundfamilie in der Kreisverwaltung

Ziel: Die familien- und lebensphasenbewusste Personalpolitik in der Verwaltung weiterentwickeln

- Auditierung (2016) und Re-Auditierung (2019) der Kreisverwaltung
- Re-Auditierung "Konsolidierung" (2022)

Inhalte:

- Führungskräftefortbildung "Familienbewusstes Führungsverhalten"
- Interne Projektgruppe „buf"; Projektleitung: Gesine Skorsch
- Kontakthalteprogramm für Beschäftigte in der familienbedingten Freistellung
- Interne Kommunikation: Flyer, Personalversammlung, Mitarbeiterportal, Mitarbeiterzeitschrift
- Digitale Infoveranstaltung zur Notfallbetreuung
- Erweiterung der Notfallbetreuung für Sonderzeiten (z. B. Fortbildungen, geplanter Kindergartenausfall)
- Aktionstag für Kinder der Beschäftigten (2022)
- Leitfaden „Wiedereinstieg nach der Elternzeit"

Arbeit der Gleichstellungsbeauftragten intern:

- **Beraten der Dienststelle**
  - Geschlechtergerechte Auswahlverfahren
  - Einführen der Dienstvereinbarung geschlechtergerechte Sprache

- **Einbringen von gleichstellungsrelevanten Belangen**
  - Integrationskonzept des Kreises (Neuauflage)
  - Konzept zur interkulturellen Öffnung der Kreisverwaltung
  - Seniorenbroschüre des Kreises
  - Inklusionsvereinbarung der Schwerbehindertenvertretung
  - Konzept gewaltfreier Arbeitsplatz (bis Ende 2022)
  - Dienstvereinbarungen

- **Konzipieren und Anbieten von Fortbildungen/Seminaren (intern/extern)**
  - „Die Geschlechterverhältnisse im Blick!“ für die Auszubildenden im Kreis
  - „Die Verwendung von geschlechtergerechter Sprache“ für die Beschäftigen und die Gremienbetreuungen
  - „Gleichberechtigung in Deutschland“, Kulturvermittler-Lehrgang an der vhs
  - „Die Arbeit der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten“ für die Frauenbeauftragten der Werkstätten für Menschen mit Behinderung im Kreis
  - „Gleichstellung, was ist das?“ für Kindertagesstätten und Familienzentren
  - Schlagfertigkeitstraining für Frauen

- **Mailings, Informationsweitergabe**
  - Schutzangebote für geflüchteten Frauen aus der Ukraine
  - Empowerment von Frauen während des Corona-Lockdowns
  - Teilnahme an einer Studie der Fachhochschule Kiel und des LandesFrauenRates Schleswig-Holstein (LFR) zur Situation von Familien in der Corona-Pandemie

- **Mitgliedschaft**
  - Landratsrunde
  - Projektgruppe „buf“
  - Beirat des Jobcenters

- **Interne Vernetzung**, u. a. mit Personalrat, Pflegestützpunkt, Schwerbehindertenvertretung, Frühen Hilfen

- **Mitarbeit im Ukraine-Lagezentrum** (April–Juni 2022)

Individuelles Unterstützen und kollegiale Beratung der Beschäftigten, Führungskräfte und Bürgerinnen und Bürger (persönlich, per Telefon oder E-Mail):

Thema	**Anzahl**
Sexuelle Belästigung am Arbeitsplatz	3
Probleme auf der Arbeit/im Team: Überlastung, Ausgrenzung, Kommunikation	11
Probleme mit der Dienststelle	1
Probleme bei der Vereinbarkeit Familie und Beruf/Kinderbetreuung	5
Berufliche Fortbildung	1
Trennung/Scheidung	1
Krankheit/Pflege	1
Gesamt	**23**
Begleitung beim beruflichen Einstiegsmanagement (BEM)	6

Handlungsfeld B: Gewalt gegen Frauen verhindern

Faktencheck:

- 2020 wurden 139 Frauen und 30 Männer in Deutschland von ihrem aktuellen oder ehemaligen Partner oder Partnerin getötet (Jahresbericht BKA).
- Frauenfachberatung !Via: 2021 wurden 844 Nutzerinnen beraten, davon 86 Multiplikatorinnen und Multiplikatoren. Insgesamt gab es 2829 Beratungskontakte. 108 davon umfassten eine Begleitung der Frau durch eine Kollegin zu Anwaltskanzleien, Gericht oder Behörden.
- Im Kreis Rendsburg-Eckernförde gab es 48 Datenübermittlungen nach polizeilicher Wegweisung (44 der Betroffenen weiblich). 76 Fälle von häuslicher Gewalt (74 der Betroffenen weiblich) wurden uns nach Einverständnis der Frauen und Männer auch ohne Wegweisung übermittelt.
- Frauenhaus Rendsburg 2021: 26 Plätze + 1 Corona-Platz über das Land, 2 Plätze über den Kreis. Die Auslastung lag bei 98 %. 100 Frauen mit 126 Kindern wurden aus Platzmangel abgewiesen, 87 Frauen und 109 Kinder neu aufgenommen (ohne die über den Jahreswechsel gebliebenen Frauen und Kinder).

Maßnahmen:

Ziel: Mit der Istanbul-Konvention, die im Februar 2018 rechtlich verbindlich in Kraft trat, verpflichtet sich Deutschland auf allen staatlichen Ebenen, Frauen aktiv vor jeder Form von Gewalt zu schützen, Unterstützung für Betroffene wie für Täterinnen und Täter anzubieten und Präventionsmaßnahmen zu ergreifen.

Entwicklung zweier Gewaltpräventionsmaßnahmen im Kreis

1. Fachkräfte in Kindertagesstätten und Familienzentren sowie Schulsozialarbeiterinnen und -arbeiter können über einen Fortbildungskatalog professionelle Trainings buchen. Kosten übernimmt der Kreis. Fortbildungsinhalte sind die Gleichstellung der Geschlechter, Gewalt und Migration, Diskriminierung von Frauen mit Behinderungen, häusliche und/oder sexualisierte Gewalt sowie gewaltfreie Kommunikation. Außerdem verfügbar: ein Medienkoffer mit Fachliteratur, Kinderbüchern und Spielen, den sich die pädagogischen Fachkräfte kostenfrei über die Gleichstellungsstelle ausleihen können.

2. Im Jobcenter, Jugend- und Sozialdienst sowie Fachdienst Eingliederungshilfen sollen über eine Erhebung der Ist-Situation Fortbildungseinheiten entwickelt werden. Ziel ist es herauszuarbeiten, wie diese Einheiten mit gewaltbetroffenen Frauen und deren Kindern umgehen, welche Vernetzungsstrukturen und Angebote es gibt und wo Verbesserungsbedarf besteht. Finanziert wird das Projekt vom Landesverband Frauenberatung Schleswig-Holstein e.V. (lfsh).

Vernetzung der Gleichstellungsbeauftragten:

- Frauenfachberatungsstelle !Via und Frauenhaus Rendsburg (u. a.):
  - Unterstützen der Frauenfachberatungsstelle bei Gesprächen zur Neustrukturierung der Finanzierung
  - Unterstützen beim Antrag auf Verstetigung der Präventionsstelle (Fortbildungen in Schulklassen)
  - Unterstützen beim Antrag auf zusätzliche Plätze während der Corona-Pandemie

- Teilnahme am Arbeitskreis „Kooperations- und Interventionskonzept – Netzwerk bei häuslicher Gewalt“ (KIK)

Handlungsfeld C: Integration von Frauen mit Flucht- und Migrationsbiografie und interkulturelle Öffnung fördern

Faktencheck:

Im Jahr 2022 leben laut Daten der Kreisverwaltung ca. 17.000 Migrantinnen und Migranten im Kreis Rendsburg-Eckernförde. 44 % davon sind weiblich.

Maßnahmen:

Netzwerk „Frauen und Integration“ (Gleichstellungsbeauftragte mit der Koordinierungsstelle Integration und Teilhabe KIT)

Ziel: Vernetzung der Organisationen, Vereine und Beratungsstellen im Bereich Integration und Schutz von Frauen mit Migrationsbiografie sicherstellen

Inhalte: Regelmäßige Netzwerktreffen, Arbeitskreise für spezifische Themen, Fachtage

- Unterstützung von Wüstenblumen e.V. beim Antrag auf Förderung aus den Integrationsmitteln des Kreises
- Kooperationsveranstaltung Fachtag Diversität mit der Fachgruppe Integration und Einbürgerung sowie der KIT-Stelle

Handlungsfeld D: Gleichbehandlung aller Personen unabhängig von geschlechtlicher Identität fördern

Faktencheck:

Resultate aus dem Berliner Monitoring trans- und homophobe Gewalt (2020):

• Diskriminierungserfahrungen aufgrund sexueller Orientierung und/oder sexueller Identität sind sehr weit verbreitet, insbesondere in der Altersgruppe bis 30 Jahre.

• In kleineren Bevölkerungsteilen finden offen trans- und homophobe Vorurteile Zustimmung. Dies ist in der älteren Bevölkerung tendenziell weiter verbreitet. Die geäußerte Zustimmung sinkt mit steigendem formellem Bildungsgrad. Trans- und homophobe Einstellungen sind bei Menschen mit Migrationsbiografie oder ohne deutsche Staatsbürgerschaft etwas stärker verbreitet.

Maßnahmen:

„Runder Tisch für Akzeptanz und Respekt“ und **Beitritt zur Charta der Vielfalt** (siehe auch:Tätigkeitsberichte 2020/21)

Bereits 2016 beschloss der Kreistag, dass der Kreis dem Bündnis gegen Homophobie beitritt, und unterzeichnete die sog. Lübecker Erklärung. Daraus entstand ein Arbeitskreis unter Geschäftsführung der Gleichstellungsbeauftragten. Der Runde Tisch für Akzeptanz und Respekt, in dem sich politische Vertreterinnen und Vertreter, Vereine und Engagierte regelmäßig treffen, setzt sich für den Abbau von Diskriminierung aufgrund des Geschlechts ein. Er schlug den Beitritt zur Charta der Vielfalt vor, den der Kreistag 2022 beschloss. Darüber hinaus wurde nach politischem Beschluss im Budget der Gleichstellungsbeauftragten eine Haushaltsstelle für geschlechtliche Vielfalt eingerichtet.

Inhalte: Umsetzen von Diversitätsmaßnahmen und Abbau von Diskriminierungstatbeständen innerhalb der Verwaltung; Vernetzung

- **Weitere Aktivitäten:**
  - Digitaler Fachtag geschlechtliche Vielfalt mit Workshops u. a. zum Thema geschlechtergerechte Sprache
  - Straßenfest für Akzeptanz und Respekt in Eckernförde
  - Aufziehen der Regenbogenfahnen am Kreishaus am 17. Mai, dem internationalen Tag gegen Homo- und Transphobie
  - Förderung Fachtag LSBTIQ & Inklusion in Schleswig-Holstein
  - Förderung CSD Rendsburg



v. l.: Katja Seifert, Lukas Strathmann, Sophie, Barbara Schulz, Dr. Michael Schunk (Foto)

Handlungsfeld E: Gleichstellungspolitisch netzwerken und kooperieren

Faktencheck

In Schleswig-Holstein sind weiterhin nur gut ein Viertel aller Mandate von Frauen besetzt. In 45 Kommunen sitzt keine einzige Frau in der Gemeindevertretung, in 211 Vertretungen lediglich eine (Infobroschüre „Frauen in die Kommunalpolitik!“, 2022).

Leitung des frauenpolitischen Netzwerkes „Frauenforum“ mit Kreispräsidentin Dr. Juliane Rumpf, unterstützt durch das Netzwerk der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten im Kreis (siehe Tätigkeitsberichte 2020/2021)

Ziel: Frauen und junge Menschen für die Kommunalpolitik begeistern bzw. sie darin halten, Vernetzung zwischen Frauen ermöglichen, Empowerment und Wissenstransfer

Inhalte:

- Durchführen von 2–3 Frauenforen im Jahr
- Erstellen einer landesweiten Infobroschüre „Frauen in die Kommunalpolitik!“ in Kooperation mit dem LFR
- Durchführen von lokalen Stammtischen
- Patenschaften initiieren
- Informations-mailings/newsletter
- Prüfen, ob eine Vernetzung über Social-Media-Plattformen möglich ist

- Zusammenarbeit mit der Gleichstellungsbeauftragten Neumünster:
  - Bewerbung auf das Aktionsprogramm Kommune
  - Planen und Durchführen eines „Debattierclubs“ (Ende 2022
- Zusammenarbeit im Netzwerk der kommunalen haupt- und ehrenamtlichen Gleichstellungsbeauftragten des Kreises Rendsburg-Eckernförde:
  - Stellungnahmen zum Schulverkehr und zur imland Klinik
  - Gemeinsame Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (siehe unten)
- Teilnahme an den Vollversammlungen der Landesarbeitsgemeinschaft der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten in Schleswig-Holstein (LAG); Wahl zur Sprecherin der LAG (2019–2021):
  - Konzipieren und Begleiten einer Befragung der Gleichstellungsbeauftragten in Schleswig-Holstein
  - Entsendetes Mitglied in das Fachgremium geflüchtete Frauen
  - Ansprechpartnerin für die frauenpolitischen Sprecherinnen der Landtagsfraktionen
  - Vorbereitung und Leitung der LAG-Sitzungen
- Vernetzung mit:
  - den Frauenbeauftragten der Werkstatt am Drachensee und des Marienhof Rendsburg
  - dem Beauftragten für Menschen mit Behinderung des Kreises
  - den Gleichstellungsbeauftragten der Kreise in Schleswig-Holstein
  - der Beauftragten für Chancengleichheit am Arbeitsmarkt und der Gleichstellungsbeauftragten des Jobcenters
  - der Beratungsstelle „Frau & Beruf“ und „Frauennetzwerk zur Arbeitssituation“
- Teilnahme am Runden Tisch „Echte Vielfalt“ auf Landesebene
- Einbringen von Vorlagen in die politischen Ausschüsse des Kreises



v. l.: Alexandra Ehlers, Silvia Kempe-Waedt, Anke Homann, Dr. Sabine Sütterlin-Waack, Dr. Juliane Rumpf (Foto: Hempf)

Handlungsfeld F: Öffentlichkeitsarbeit – Chancengleichheit einfordern

Die Gleichstellungsbeauftragte ist weisungsfrei, macht eigenständig Pressearbeit und pflegt ihre Webseite.

<u>Veranstaltungen und Kampagnen:</u>

- Veröffentlichung der Infobroschüre „Frauen in die Kommunalpolitik!“ mit Dr. Sabine Sütterlin-Waack, Ministerin für Gleichstellung
- „Botschafter*innen für Gewaltlosigkeit“ auf dem Altstädter Markt im Rahmen der Interkulturellen Wochen Rendsburg
- Männlichkeitskampagne: Plakatierungsaktion in Rendsburg mit lfsh und KIK unter der Schirmherrschaft von Bürgermeisterin Janet Sönnichsen
- "GB 8"-Gipfeltreffen: Pressegespräch am 8. März auf dem Aschberg mit acht Gleichstellungsbeauftragten zum Auftakt der Kampagne „Frauen in die Kommunalpolitik. Vor Ort. Mitreden. Mitentscheiden. Mitgestalten“ mit Vorstellen eines gemeinsamen Veranstaltungskalenders
- Erstellen von Flyern und Roll-ups u. a. für den Runden Tisch für Akzeptanz und Respekt und das FrauenForum
- Tätigkeitsberichte verfassen
- Aktionen zum jährlichen „Internationalen Tag gegen Gewalt an Frauen“ am 25.11.
  - Aufziehen der Fahne von *terre des femmes* mit dem Schriftzug „Nein zur Gewalt an Mädchen und Frauen“ am Kreishaus
  - Digitales Fachforum „Wir gegen Gewalt“, Thema: Hatespeech
  - Unterstützen der landesweiten Brötchentütenaktion „Schaut hin! Gewalt kommt nicht in die Tüte“
  - „Orange your city“: Beleuchtung des Kreishauses

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Minderheitenbericht

VO/2022/153 öffentlich *FD 1.3 Gremien und Recht*	**Mitteilungsvorlage öffentlich** Datum: 30.11.2022 Ansprechpartner/in: Julian Detmer Bearbeiter/in: Christiane Ostermeyer

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
08.12.2022	Hauptausschuss (Kenntnisnahme)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Sachverhalt
Der Minderheitenbericht 2022 findet sich in der Anlage.

Relevanz für den Klimaschutz
keine

Finanzielle Auswirkungen
keine

Anlage/n:

1	2022-11-30 Minderheitenbericht

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat
Fachbereich Zentrale Dienste

30.11.2022

Minderheitenbericht 2022

Inhaltsverzeichnis

I. Nationale Minderheiten in Schleswig-Holstein 3
II. Minderheitenbericht der Landesregierung 3
III. Bericht aus der Kreisverwaltung 4
A. Fachbereich Zentrale Dienste 4
B. Fachbereich Jugend und Familie 4
1. Förderung der Schulen 4
2. Förderung von Kindertagesstätten 4
IV. Berichte aus den Ämtern und Kommunen 5
A. Bericht aus der Stadt Büdelsdorf 5
1. Finanzielle Förderung durch Städte, Gemeinden und Ämter für Einrichtungen der dänischen Minderheit 5
2. Kontakte/Partnerschaften mit Einrichtungen der deutschen Minderheit in Nordschleswig 5
3. Förderung der Nordschleswig-Tage 6
4. Förderung der dänischen Kindertagesstätten 6
5. Dänische Schulen 7
6. Dänische sprechende Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter 7
B. Bericht aus dem Amt Dänischer Wohld 7
C. Bericht aus der Stadt Rendsburg 7
1. Finanzielle Förderung durch die Stadt Rendsburg an die Dänisch Minderheit 7
2. Zweisprachige Ortstafeln 8
3. Vertretung der Dänischen Minderheit in den politischen Gremien der Stadt Rendsburg 8
4. Patenschaft der Stadt Rendsburg nach Nordschleswig 8
D. Bericht aus der Gemeinde Kronshagen 9

I. Nationale Minderheiten in Schleswig-Holstein

Die nationalen Minderheiten und eine aktive Minderheitenpolitik spielen seit Jahrzehnten in Schleswig-Holstein eine wichtige Rolle. Schleswig-Holstein ist das einzige Bundesland, in dem drei nationale Minderheiten – die dänische Minderheit, die friesische Volksgruppe und die Minderheit der deutschen Sinti und Roma – leben.

Aufgrund dieser identitätsprägenden Besonderheiten der deutsch-dänischen Grenzregion ist es ein wichtiges politisches Anliegen, die Vielfalt zu wahren.

Die friesische Volksgruppe lebt in den Niederlanden und in Deutschland. In Deutschland ordnen sich ca. 50.000 bis 60.000 Menschen dieser Volksgruppe zu. Sie bewohnen schwerpunktmäßig den Kreis Nordfriesland und die Insel Helgoland.

Zur dänischen Minderheit zählen sich in Schleswig-Holstein ca. 50.000 Personen. Sie leben unter anderem in nördlichen Teil des Kreises Rendsburg-Eckernförde. Sie sind in allen Bereichen des gesellschaftlichen Lebens aktiv, betreiben 57 Kindergärten und 46 Schulen.

Ergänzend hinzuweisen ist auf die Deutsche Minderheit in Nordschleswig. Es gibt dort ca. 15.000 Menschen, die sich zur deutschen Volksgruppe bekennen. Sie sind in Dänemark in allen Bereichen des gesellschaftlichen Lebens aktiv, betreiben eigene Schulen und Kindergärten, zudem existiert eine eigene Tageszeitung.

II. Minderheitenbericht der Landesregierung

Seit Beschluss des Landtages im Jahr 1986 erstellt die Landesregierung einmal pro Legislaturperiode einen Minderheitenbericht, welcher den Stand, die Bedarfe und die Fördermaßnahmen der autochthonen Minderheiten beleuchtet.

Aus dem Minderheitenbericht der Landesregierung aus 2021 sollen hier beispielhaft folgende minderheitenfördernde Aktivitäten beleuchtet werden:

- Die Landesregierung plante – aufgrund des Jubiläumsjahres 100 Jahre Volksabstimmung zur Grenzziehung zwischen Deutschland und Dänemark – viele Aktivitäten und Aktionen. Jedoch konnten aufgrund der an Intensität aufnehmenden Corona-Pandemie davon nur wenige umgesetzt werden.
- Es wurde die Friesenstiftung „Friisk Stifting“ errichet. Die Stiftung hat den Zweck, die Sprache zu pflegen, Kunst und Kultur, Volksbildung und Forschung, Heimatpflege und Heimatkunde und schließlich interfriesische Zusammenarbeit – jeweils in Bezug auf die friesische Volksgruppe in Schleswig-Holstein – zu fördern.
- Auch wurden die rechtlichen Rahmenbedigungen zur Absicherung der autochthonen Minderheiten gestärkt. So wurde z.B. das Landesverwaltungsgesetz (LVwG) in § um einen Absatz zur Regional- und Minderheitensprache vor Behörden ergänzt. Gemäß § 82b, § 124 SchulG wurde eine Erhöhung der Bezuschussung der Schulen der dänischen Minderheit eingeführt. Zudem hat das KiTa-Reform-Gesetz die geschützten Sprachen besonders berücksichtigt.

III. Bericht aus der Kreisverwaltung

Aus der Kreisverwaltung gibt es folgendes zu berichten:

A. Fachbereich Zentrale Dienste

In Fortschreibung des vergangenen Minderheitenberichts erhält die SSW Kreistagsfraktion Fraktionszuwendungen beruhend auf den geltenden Richtlinien. Die Mitglieder der Kreistagsfraktion erhalten zudem Entschädigungen (z.B. Sitzungsgeld und Fahrtkosten) gemäß der Entschädigungssatzung des Kreises.

Der Fachdienst Gremien und Recht hat ab dem 01.12.2022 einen dänischsprachigen Mitarbeiter eingestellt.

B. Fachbereich Jugend und Familie

1. Förderung der Schulen

Der dänische Schulverein hat im Jahr 2022 34.651 € an Finanzausgleichsmitteln des Landes für Förderung der Schulsozialarbeit erhalten. Zudem wurden 2.412 € an Restmittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket überwiesen.

Mit diesen Förderbeträgen wurde Schulsozialarbeit an den folgenden sechs Schulen des Dänischen Schulvereins gefördert, die in unserem Kreisgebiet verortet sind.

- Askfelt Danske Skole – Ascheffel
- Jernved Danske Skole – Dänischenhagen
- Jes-Kruse-Skolen – Eckernförde
- Vestermölle Danske Skole – Elsdorf-Westermühlen
- Eijderskole – Rendsburg
- Risby Danske Skole – Rieseby

2. Förderung von Kindertagesstätten

Folgende Kitas der dänischen Minderheit werden – wie auch die anderen Kitas in Schleswig-Holstein – nach dem SQKM-Modell (Standard-Qualität-Kosten-Modell) gefördert:

a) Träger_ Dansk Skoleforening for Sydslesvig, Stuhrsallee 22, 24943 Flensburg

Dänische KiTa“Bydelsdorf Börnehave“, Mühlenstraße 30, 24782 Büdelsdorf
Dänische KiTa „Vestermölle Börnehave“, Bargstaller Straße, 24800 Elsdorf-Westermühlen
Dänische KiTa „Askfelt Börnehave“, Dorfstraße 25, 24358 Ascheffel
Dänische KiTa „Egernförde Börnehave“, H.C. Andersen-Weg 6, 24340 Eckernförde
Dänische KiTa „Borreby Börnehave“, Saxtorfer Weg 58a, 24340 Eckernförde

b) Träger: Sydslesvigs danske Ungdomsforeninger e.V., Norderstraße 76, 24939 Flensburg

Dänischer Hort „Fritidshjem“, Mühlenstraße 16, 24782 Büdelsdorf
Dänischer Hort „Fritidshjem“, H.C. Andersen-Weg 6a, 24340 Eckernförde

Ergänzend werden die dänischen Kitas bezüglich der Sprachbildung der nationalen Minderheitssprache besonders aus Mitteln des Landes gefördert, deren Vergabe über den Kreis abgewickelt wird. Im Haushaltsentwurf für 2023 sind insgesamt 60.000 € für die Förderung der Sprachbildung in den Regionalsprachen und den Sprachen der nationalen Minderheit veranschlagt.

IV. Berichte aus den Ämtern und Kommunen

Die Ämter und Kommunen haben folgende Minderheitenberichte abgegeben:

A. Bericht aus der Stadt Büdelsdorf

1. Finanzielle Förderung durch Städte, Gemeinden und Ämter für Einrichtungen der dänischen Minderheit

Die Dansk Centralbibliotek for Sydslesvig in Flensburg erhält jedes Jahr einen Zuschuss. Dieser Zuschuss wurde 2018 auf 200 € angehoben.

2. Kontakte/Partnerschaften mit Einrichtungen der deutschen Minderheit in Nordschleswig

Zusammen mit dem Schleswig-Holsteinischen Heimatbund hat die damalige Gemeinde Büdelsdorf am 14.02.1954 die Patenschaft für die deutsche Minderheit in Gravenstein/ Dänemark übernommen.

Gemeinsam mit den Städten Rendsburg, Nortorf, Meldorf und Wesselburen sowie dem Kreis Rendsburg-Eckernförde bildete die Stadt Büdelsdorf den Fördekreis Rinkenis, der in Form eines Patenschaftsausschusses einmal jährlich zu einer Sitzung zusammengekommen ist.

In der Zeit von 2011 bis 2016 war die Stadt Büdelsdorf Gastgeberin für den Patenschaftsausschuss „Fördekreis Rinkenis“. Danach hat die Stadt Rendsburg die Rolle der Gastgeberin übernommen. Der Patenschaftsausschuss hat sich 2022 mit Beschluss vom 14.06.2022 aufgelöst. Die Patenschaft zur Patengemeinde Gravenstein hingegen wird von jedem Mitglied und somit auch von der Stadt Büdelsdorf fortgesetzt. Zukünftig führt jede Patengemeinde ihre partnerschaftlichen Beziehungen zur Patengemeinde Gravenstein eigenverantwortlich weiter.

In den Jahren 2018 bis 2022 hat die Stadt Büdelsdorf die deutsche Minderheit in Gravenstein mit einem jährlichen Zuschuss von 1.000 € gefördert.

Die Zuschüsse sind gebunden an projektbezogene Anträge der Fördeschule und des Rudervereins der Gemeinde Gravenstein.

Der Ausschuss für Bildung, Familie und Freizeit der Stadt Büdelsdorf hat in seiner Sitzung am 15.09.2022 entschieden, den Zuschuss ab 2023 auf 500 € zu reduzieren.

3. Förderung der Nordschleswig-Tage

Der Bund deutscher Nordschleswiger veranstaltet alle 4 Jahre die Nordschleswig-Tage. Ihre Zielsetzung ist es, die Arbeit der deutschen Volksgruppen in Nordschleswig vorzustellen und menschliche Beziehungen zwischen Nordschleswig und Schleswig-Holstein anzuknüpfen oder zu vertiefen. Dabei kommt es u.a. zu vielen Schülerbegegnungen zwischen der Fördeschule in Gravenstein und den Schulen in Büdelsdorf. Durch die Pandemie fand erst wieder eine Veranstaltung im August 2022 statt. Diese wurde mit einem Betrag in Höhe von 1.000,00 € von der Stadt Büdelsdorf unterstützt.

4. Förderung der dänischen Kindertagesstätten

Der Dansk Skoleforening for Sydslesvig e.V. erhielt bis zum Inkrafttreten der Kita-Reform für jedes in den dänischen Kindergärten betreute Kind aus der Stadt Büdelsdorf einen Zuschuss zu den Betriebskosten in folgender Höhe:

	4 – 5 Stunden Betreuung	6 – 7 Stunden Betreuung	mehr als 7 Stunden Betreuung
Regelkinder (Ü3)	2.500 €	3.750 €	5.000 €
Kinder unter 3 Jahren (U3)	4.000 €	6.500 €	8.500 €

Die vorgenannten Beträge wurden für Kinder aus Büdelsdorf gezahlt, die in der zu fördernden Einrichtung über volle 12 Monate eines Jahres betreut werden. Bei geringerer Betreuungsdauer verringerte sich der Zuschussbetrag anteilig.

Der Sydslesvigs danske Ungdomsforeninger erhielt bis zum Inkrafttreten der Kita-Reform für jedes im dänischen Freizeitheim (Kinderhort) betreute Kind aus der Stadt Büdelsdorf einen Zuschuss zu den Betriebskosten in Höhe von 1.350 € jährlich.

Seit dem 01.01.2021 erfolgt die Finanzierung aller Büdelsdorfer Kindertagesstätten auf Basis des neuen KiTaG über die SQKM-Finanzierung und entsprechende Finanzierungsvereinarungen, die mir den jeweiligen Trägern der Einrichtungen abgeschlossen wurden.

5. Dänische Schulen

Die dänischen Schulen werden nur im Rahmen der Zahlung von Schulkostenbeiträgen gefördert.

6. Dänische sprechende Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

In der Verwaltung der Stadt Büdelsdorf sowie in den Einrichtungen arbeiten derzeit insgesamt 7 dänisch sprechende Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen.

B. Bericht aus dem Amt Dänischer Wohld

In Gettorf finden sich vereinzelt zweisprachige Ortstafeln (Geddörp).

C. Bericht aus der Stadt Rendsburg

Zur Dänische Minderheit berichtet die Stadt Rendsburg folgendes:

1. Finanzielle Förderung durch die Stadt Rendsburg an die Dänisch Minderheit

a) Zuschüsse der Stadt Rendsburg für die dänische Erwachsenenbildungsarbeit

Im Wesentlichen wurden von der Stadt Rendsburg Zuschüsse für die Durchführung von Dänisch-Kursen für Erwachsene bezuschusst, die an der dänischen Schule/Ejderskolen in Rendsburg stattgefunden haben. Weiter findet eine finanzielle Förderung Rendsburger TeilnehmerInnen an Kursen in Büdelsdorfer Einrichtungen der dänischen Minderheit statt.
Finanzielle Förderung jährlich mit max. 490,00 €.

b) Zuschüsse für die Dänische Zentralbibliothek/Dansk Centralbibliotek for Sydslesvig

Einmal im Monat kommt ein Bücherbus der dänischen Zentralbibliothek/Dansk Centralbibliotek for Sydslesvig in den Innenhof des Kulturzentrums Rendsburg. Es können Bücher und andere Medien ausgeliehen werden.
Pauschale Förderung jährlich mit max. 1.000,00 €.

c) Schulkostenbeiträge für Rendsburger SchülerInnen, die eine dänische Schule besuchen

Die Stadt Rendsburg zahlt für Rendsburger Schülerinnen und Schüler, die an einer dänischen Schule sind, Schulkostenbeiträge. Die Abrechnung erfolgt über das Land Schleswig-Holstein.

Beiträge für die Jahre 2018 - 2021 wurden an das Land für den dänischen Schulverein wie folgt erstattet:
2018 = 106.645,00 €
2019 = 100.106,00 €
2020 = 99.601,00 €

2021 = 91.325,00 €

Die Abrechnung für das Jahr 2022 liegt noch nicht vor.

2. Zweisprachige Ortstafeln

Die touristische Beschilderung in der Stadt Rendsburg ist seit langem Thema in der Politik.
Eine Umsetzung konnte aufgrund fehlender Haushaltsmittel bislang nicht erfolgen.

3. Vertretung der Dänischen Minderheit in den politischen Gremien der Stadt Rendsburg

Seit der Kommunalwahl im Jahr 2008 sind in der Ratsversammlung der Stadt Rendsburg zwei Ratsmitglieder des SSW vertreten. Darüber hinaus sind auch zwei bürgerliche Mitglieder als Stellvertretung in den Fachausschüssen vertreten. Im Zeitraum 2018 bis 2022 wurden keine Initiativen der SSW-Fraktion in den städtischen Gremien angestoßen bzw. umgesetzt.

4. Patenschaft der Stadt Rendsburg nach Nordschleswig

a) Gemeinsame Patenschaft zum Fördekreis Rinkenis/Fördeschule Gravenstein/Deutschen Ruderverein

Die Verbundenheit zur deutschen Volksgruppe in Nordschleswig/Dänemark findet ihren Ausdruck durch die gemeinsame Patenschaft der Städte Nortorf, Büdelsdorf, Wesselburen, Meldorf, Kreis Rendsburg-Eckernförde und der Stadt Rendsburg sowie dem Schleswig-Holsteinischen Heimatbund Ortsverein Büdelsdorf und Schleswig-Holsteinischen Heimatbund Kreisverein Rendsburg-Eckernförde zum Fördekreis Rinkenis/Förde-Schule Gravenstein/Deutschen Ruderverein.

Es haben regelmäßig Patenschaftstreffen und Patenschaftsausschusssitzungen und andere Begegnungsveranstaltungen (u.a. Verabschiedung des Schulleiters durch Bürgermeister Gilgenast, Weihnachtsfeier in der Förderschule Gravenstein) stattgefunden, an denen die Stadt Rendsburg teilgenommen hat bzw. die Federführung im Patenschaftsausschuss innehatte. Coronabedingt leider nicht in den Jahren 2020 und 2021. Seit 2013 wird der Fördekreis Rinkenis nicht mehr durch regelmäßige jährliche Zuschüsse gefördert, sondern gezielt bei diversen Projekten finanziell unterstützt als Projektförderung. Die Stadt Rendsburg hat von 2018 bis 2021 jährlich 500,00 € als Projektförderung zur Verfügung gestellt.

Rendsburg hatte den Vorsitz im Patenschaftsausschuss von 2017-2021 inne. Die Stadt Rendsburg hat entschieden, sich aus der finanziellen Unterstützung der Fördeschule und des Rudervereins zurückzuziehen.
Die Rendsburger Kommunalpolitik hat bereits zu den Haushaltsberatungen 2022 beschlossen die jährliche Bezuschussung in Höhe von 500,00 € einzustellen. Nortorf, Büdelsdorf und der Kreis Rendsburg-Eckernförde haben in 2022 an ihren Förderungen festgehalten. Wesselburen und Meldorf sind seit Jahren nur noch ideell dabei.

Alle Anwesenden der Patenschaftsausschusssitzung vom 14.06.2022 waren sich darüber einig, dass es auch weiterhin partnerschaftliche Beziehungen mit Gravenstein geben soll, die Patenschaft sozusagen eine Partnerschaft werden soll und die Verbindungen zukünftig bilateral laufen. Auch der SHHB wird den Kontakt zu Gravenstein weiter pflegen und kann sich auch vorstellen einzelne Projekte finanziell zu unterstützen.
Einen Patenschaftsausschuss wird es künftig aber nicht mehr geben.

b) Nordschleswig-Tage

Der Bund Deutscher Nordschleswiger (BND) und der Schleswig-Holsteinische Heimatbund veranstalten, die alle 4 Jahre stattfindenden Nordschleswig-Tage in Rendsburg. Es finden Ausstellungen, Vorträge, Festveranstaltungen, sportliche Wettkämpfe und vor allem Begegnungen zwischen Menschen aus Nordschleswig und Rendsburg und Umgebung statt. Ziel ist es, die Arbeit der deutschen Volksgruppe vorzustellen und menschliche Beziehungen zwischen Nordschleswigern und Schleswig-Holsteinern zu festigen und zu vertiefen. Daran haben auch Vertreter und Vertreterinnen der Stadt Rendsburg teilgenommen. Aufgrund der Coronapandemie wurde die für 2021 vorgesehenen Nordschleswig-Tage nach 2022 verschoben. Die Stadt Rendsburg förderte die Nordschleswig-Tage 2022 mit 500,00 € als Projektförderung

D. Bericht aus der Gemeinde Kronshagen

Die Gemeinde Kronshagen unterhält sehr gute Kontakte zum Deutschen Gymnasium für Nordschleswig in Apenrade.

In jedem Jahr fährt eine Delegation aus Politik und Verwaltung zur Verabschiedung der Abiturientinnen und Abiturienten nach Apenrade.

Darüber hinaus nimmt die Schulleitung regelmäßig an den Jahresempfängen oder auch an Veranstaltungen zu besonderen Gelegenheiten – in diesem Jahr die Feierlichkeiten zum 751jährigen Bestehen der Gemeinde Kronshagen – teil. Gleiches gilt für Besuche zu besonderen Gelegenheiten des Deutschen Gymnasiums in Apenrade durch Vertreter und Vertreterinnen aus Politik und Verwaltung.

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Virtuelle Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde

VO/2022/025	**Beschlussvorlage öffentlich**
öffentlich	Datum: 20.10.2022
FB 3 Jugend und Familie	Ansprechpartner/in: Thomas Voerste
	Bearbeiter/in: Heike Krause

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
16.11.2022	Jugendhilfeausschuss (Entscheidung)	Ö
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag

Der Jugendhilfeausschuss empfiehlt dem Kreistag die Verwaltung zu beauftragen, das vorgelegte Konzept („Kooperationsvereinbarung über die Zusammenarbeit in der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde“) zur Einführung einer Virtuellen Jugendberufsagentur gemeinsam mit den Kooperationspartnern umzusetzen.

Unter der Voraussetzung, dass sich die Kooperationspartner, gemäß dem Entwurf der „Verwaltungsvereinbarung zur Finanzierung der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde“ zu gleichen Anteilen an der Finanzierung beteiligen, empfiehlt der Jugendhilfeausschuss dem Kreistag, *27.000€* für Personal- und 3*.000€* für Sachkosten in den Haushalt 2023 einzustellen.

Das Personal der Jugendberufsagentur (eine Vollzeitstelle für die Koordination) wird beim Kreis angestellt. Dafür soll eine zusätzliche Stelle S15 in den Stellenplan aufgenommen werden.

Ferner empfiehlt der Jugendhilfeausschuss dem Kreistag, der Unterzeichnung der „Verwaltungsvereinbarung zur Finanzierung der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde“ durch den Landrat zuzustimmen.

Sachverhalt

Auf Bitte des Jugendhilfeausschusses (VO/2021/870, VO/2021/160) legt die Verwaltung dem Ausschuss nach zwei Zwischenberichten (VO/2022/234, VO/2022/281) nun einen konkreten Vorschlag zur Einführung einer „Virtuellen Jugendberufsagentur“ ab 2023 vor. Das Konzept wurde gemeinsam mit den Kooperationspartnern Agentur für Arbeit, Jobcenter, den beiden Berufsbildungszentren sowie der Unteren Schulaufsicht entwickelt. Es ist sichergestellt, dass sich alle Kooperationspartner an der Umsetzung der Konzeption beteiligen werden. Die Untere Schulaufsicht wird allerdings keine eigenen finanziellen Mittel einbringen können.

Das Konzept ist in der „Kooperationsvereinbarung über die Zusammenarbeit in der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde“ dargestellt. Die Vereinbarung wird von allen Kooperationspartnern unterzeichnet und ist in der Anlage beigefügt. Zur Sicherstellung einer gemeinsamen Trägerschaft soll zudem eine Verwaltungsvereinbarung unterzeichnet werden. Auch diese Vereinbarung ist in der Anlage beigefügt.

Was zeichnet die „Virtuelle Jugendberufsagentur“ aus?
Die Virtuelle Jugendberufsagentur fußt auf zwei Säulen. Sie nutzt internetbasiert moderne Medien zur Sicherstellung schneller und bequemer – und damit niedrigschwelliger – Informationsübermittlung und Kommunikation unter Fachkräften sowie zwischen Fachkräften und Adressatinnen und Adressaten. Zudem ist sie als ein Netzwerk angelegt, welches die professionelle Zusammenarbeit der Kooperationspartner verbessern und den Adressatinnen und Adressaten vernetzt praktische und persönliche Hilfe und Unterstützung zur Verfügung stellen soll.

Welche Ziele verfolgt die „Virtuelle Jugendberufsagentur?
- Im Mittelpunkt der Arbeit steht die Unterstützung junger Menschen bei der Herausbildung einer selbstbestimmten, eigenständigen und eigenverantwortlichen Persönlichkeit, insbesondere im Hinblick auf ihre berufliche Integration.
- Die rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit von Agentur für Arbeit, Jobcenter, Jugendamt und Schule zur Unterstützung von jungen Menschen am Übergang von der Schule in den Beruf ist verbindlich und rechtskonform geregelt.
- Der Zugang zur JBA ist niedrigschwellig über eine virtuelle Plattform gestaltet.
- Zielgruppen der JBA sind junge Menschen in der Phase des Übergangs von der Schule in den Beruf, im Regelfall in der Altersklasse zwischen 15 und 25 Jahren sowie deren Eltern und Erziehungsberechtigten.

Die Vereinbarungen zur Virtuellen Jugendberufsagentur sollten zunächst für fünf Jahre getroffen werden. Schon zu Beginn der Zusammenarbeit wird die Steuerungsgruppe ein geeignetes Evaluationskonzept abstimmen, um die Entwicklung und den Erfolg der Jugendberufsagentur dokumentieren zu können. Die Verwaltung wird die Politik im Prozess regelmäßig über den Stand der Umsetzung informieren und rechtzeitig vor Ablauf des Projektzeitraumes eine Gesamtauswertung vorlegen.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen
32.000 € im HHJ 2023

Anlage/n:

1	20221026_Verwaltungsvereinbarung_JBA_RD-ECK (004)
2	20221026_KoopV_JBA_RD-ECK_E

Verwaltungsvereinbarung zur Finanzierung der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde

zwischen

dem Kreis Rendsburg-Eckernförde,
dem Jobcenter Kreis Rendsburg-Eckernförde,
der Agentur für Arbeit Neumünster sowie
den Beruflichen Bildungszentren des Kreises Rendsburg-Eckernförde:
Berufliches Bildungszentrum am Nord-Ostseekanal
Berufliches Bildungszentrum Rendsburg-Eckernförde

Präambel

Diese Verwaltungsvereinbarung ergänzt die Kooperationsvereinbarung über die Zusammenarbeit in der Jugendberufsagentur (JBA) im Kreis Rendsburg-Eckernförde in der jeweiligen Fassung. Regelungsgegenstand sind die Beiträge der Kooperationspartner zur Finanzierung der JBA. Da das Schulamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde als weiterer Kooperationspartner (vertreten durch die Schulrätin im Kreis Rendsburg-Eckernförde) aufgrund haushalterischer Rahmenbedingungen keinen eigenen Beitrag zur Finanzierung der JBA leisten kann, wird es von dieser Verwaltungsvereinbarung nicht erfasst.

Kooperationspartner im Sinne dieser Verwaltungsvereinbarung sind daher:
1. der Kreis Rendsburg-Eckernförde, vertreten durch den Fachbereichsleiter Jugend und Familie
2. die Agentur für Arbeit Neumünster, vertreten durch die Vorsitzende der Geschäftsführung
3. das Jobcenter Kreis Rendsburg-Eckernförde, vertreten durch den Geschäftsführer
4. die beruflichen Bildungszentren des Kreises Rendsburg-Eckernförde, vertreten durch die Schulleiter

§ 1 Grundsatz

Grundsätzlich trägt jeder Kooperationspartner die Kosten für das in der JBA Rendsburg-Eckernförde beschäftigte Personal und die entsprechenden Infrastrukturkosten selbst.
Die für den Betrieb der JBA anfallenden Verwaltungs-/Betriebskosten werden von den vier Kooperationspartnern zu gleichen Teilen getragen. Die Kosten für die Koordination tragen der Kreis, das Jobcenter und die Arbeitsagentur zu gleichen Teilen.

§ 2 Personal

(1) Jede Kooperationspartei beschäftigt und finanziert die für die jeweilige originäre Aufgabenerledigung erforderlichen Kräfte eigenständig.
(2) Die Koordinatorin / der Koordinator der JBA wird im Umfang von 39 Wochenstunden beim Kreis Rendsburg-Eckernförde beschäftigt.

§ 3 Einrichtung der virtuellen JBA-Plattform

(1) Mit der Gestaltung der virtuellen JBA-Plattform wird ein professioneller Dienstleister beauftragt. Die dafür entstehenden Kosten werden anteilig zu je einem Viertel unter den Kooperationspartnern aufgeteilt.
(2) Der Betrieb der Plattform und erforderliche Aktualisierungen und Werbemaßnahmen (u.a. Social Media) fallen unter die für den laufenden Betrieb der JBA getroffenen Regelungen (s. § 4 dieser Vereinbarung)

§ 4 Laufende Verwaltungs-/Betriebskosten

(1) Für die im Betrieb der JBA Kreis Rendsburg-Eckernförde entstehenden laufenden Verwaltungskosten für die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit und das Marketing stellen die vier Kooperationspartner der JBA paritätisch Haushaltsmittel zur Bewirtschaftung zur Verfügung.
(2) Der Umfang der zur Verfügung gestellten Mittel wird jährlich zwischen den Kooperationspartnern bis zum 15. Dezember beplant. Dabei werden bei der Beurteilung des erforderlichen Mittelumfanges die Notwendigkeit, die vorhandenen Ressourcen sowie die ggfs. aus dem Vorjahr übertragenen Ausgabenreste berücksichtigt.
(3) Die Steuerungsgruppe trägt die Verantwortung für das Budget. Über die Verwendung von Beträgen von bis zu 250,- Euro im Rahmen der unter Absatz 1 beschriebenen Zweckbestimmungen kann die JBA-Koordination ohne vorherige Abstimmung mit der Steuerungsgruppe entscheiden.
(4) Die JBA-Koordination berichtet regelmäßig im Rahmen der Steuerungsgruppensitzungen über die Verwendung der Mittel.
(5) Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgt über das folgende Verwahrkonto des Kreises Rendsburg-Eckernförde:…… ……..
Zuständig für die Bewirtschaftung des gemeinsamen Budgets und des Verwahrkontos ist die JBA-Koordination.

§ 5 Landesförderung

(1) Die für die Einrichtung und den Betrieb von Jugendberufsagenturen zur Verfügung gestellten Mittel des Landes Schleswig-Holstein („Richtlinie über die Förderung von Jugendberufsagenturen in Schleswig-Holstein“ in der Fassung vom 03.08.2020 – 50%-Förderung) werden bedarfsgerecht beantragt.
(2) Die ggfs. zusätzlichen, aus der Förderung des Landes Schleswig-Holstein vorhandenen Mittel werden zur Bewirtschaftung nach der für diese Förderung zugrunde gelegten Zweckbestimmung zur Verfügung gestellt.

§ 6 Laufzeit und Kündigung

(1) Diese Verwaltungsvereinbarung wird auf unbestimmte Zeit geschlossen.
(2) Sie kann mit einer Frist von 6 Monaten zum Ende eines Kalenderjahres von jedem Kooperationspartner gekündigt werden.

§ 7 Änderungen der Vereinbarung

(1) Änderungen, Ergänzungen und Anpassungen dieser Verwaltungsvereinbarung bedürfen der Schriftform. Dies gilt auch für Änderungen dieser Schriftformklausel
(2) Die unter Absatz 1 genannten Modifikationen der Vereinbarung sind jederzeit durch einstimmigen, in Schriftform gefassten Beschluss der Kooperationspartner möglich.
(3) Für die Wahrung der Schriftform ist es ausreichend, wenn die beabsichtigte Änderung in einem von jedem Kooperationspartner unterzeichneten Protokoll einer Steuerungsgruppensitzung festgehalten wird. Das Protokoll ist anschließend dieser Verwaltungsvereinbarung als Anlage hinzuzufügen und damit als Nachtragsregelung kenntlich zu machen. Die Nachträge sind fortlaufend zu nummerieren.

§ 8 Salvatorische Klausel

Sollten einzelne Bestimmungen dieser Vereinbarung ganz oder teilweise unwirksam oder nicht durchführbar sein oder werden, so berührt dies die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dieser Vereinbarung nicht. Die Kooperationspartner werden in diesem Fall versuchen, die unwirksame Regelung durch eine wirksame zu ersetzen, die ihrem Willen möglichst nahekommt.

Rendsburg, den

Vorsitz der Geschäftsführung Agentur für Arbeit Neumünster	Der Landrat Kreis Rendsburg-Eckernförde
Geschäftsführung Jobcenter Kreis Rendsburg-Eckernförde	Schulleitung Berufliches Bildungszentrum am Nord-Ostseekanal
Schulleitung Berufliches Bildungszentrum Rendsburg-Eckernförde	

Jugendberufsagentur
im Kreis Rendsburg-Eckernförde

Kreis Rendsburg-Eckernförde

Bundesagentur für Arbeit
Agentur für Arbeit Neumünster

jobcenter Kreis Rendsburg-Eckernförde

BBZ am Nord-Ostsee-Kanal Europaschule

BBZ Rendsburg-Eckernförde

Schulamt Rendsburg-Eckernförde
- Untere Landesbehörde -
SH

Kooperationsvereinbarung über die Zusammenarbeit in der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde (JBA Kreis RD-ECK)

Zwischen

der Agentur für Arbeit Neumünster
vertreten durch die Vorsitzende der Geschäftsführung
Frau Michaela Bagger

dem Kreis Rendsburg-Eckernförde
vertreten durch den Fachbereichsleiter Jugend und Familie
Herrn Thomas Voerste

dem Jobcenter Kreis Rendsburg-Eckernförde
vertreten durch den Geschäftsführer
Herrn Börge Hamer

dem BBZ am Nord-Ostseekanal
vertreten durch den Schulleiter
Herrn Marc-Olaf Begemann

dem BBZ Rendsburg-Eckernförde
vertreten durch den Schulleiter
Herrn Finn Krieger

dem Schulamt im Kreis Rendsburg-Eckernförde
vertreten durch die Schulrätin
Frau Maike Jennert

(nachfolgend Kooperationspartner genannt)

wird die folgende Vereinbarung
über die Zusammenarbeit in der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde
geschlossen:

1. Präambel

Am Übergang von der Schule ins Berufsleben entstehen für viele Jugendliche Herausforderungen, die sie nicht allein bewältigen können. Alle Kooperationspartner des bisherigen Regionalen Übergangsmanagements im Kreis Rendsburg-Eckernförde (RÜM) leisten einen Beitrag, die jungen Menschen in dieser Phase zu unterstützen. Dabei arbeiten häufig mehrere Partner parallel mit einem / einer Jugendlichen. Mit der Gründung einer JBA wollen die Kooperationspartner künftig noch enger und besser aufeinander abgestimmt im Interesse der jungen Menschen zusammenarbeiten.
Es ist erklärtes Ziel der JBA im Kreis Rendsburg-Eckernförde, dass durch das Zusammenwirken der Partner kein Jugendlicher im Übergang von der Schule in den Beruf „verloren geht“. Die JBA wird daher im Regelfall für alle jungen Menschen unter 25 Jahren im Kreisgebiet tätig sein. Wichtig ist den Partnern dabei die flächendeckende, niedrigschwellige Erreichbarkeit der JBA für alle Jugendlichen, die im Sinne des „One-stop-Governments“ unter einem virtuellen Dach sichergestellt wird. Über die virtuelle Plattform soll eine einfache Kontaktanbahnung für junge Menschen geschaffen werden. Der weiterführende Beratungsprozess erfolgt dann je nach Bedarf auch im persönlichen Kontakt.

2. Ziele und Aufgaben der JBA

Die Kooperationspartner vereinbaren die auf Dauer angelegte Einrichtung und den Betrieb einer gemeinsamen Jugendberufsagentur, in der jungen Menschen im Regelfall bis zum vollendeten 25. Lebensjahr am Übergang von der Schule in den Beruf unterstützende Leistungen angeboten werden.

Grundsätze der JBA im Kreis Rendsburg-Eckernförde sind:

- Im Mittelpunkt der Arbeit steht die Unterstützung junger Menschen bei der Herausbildung einer selbstbestimmten, eigenständigen und eigenverantwortlichen Persönlichkeit, insbesondere im Hinblick auf ihre berufliche Integration.
- Die rechtskreisübergreifende Zusammenarbeit von Agentur für Arbeit, Jobcenter, Jugendamt und Schule zur Unterstützung von jungen Menschen am Übergang von der Schule in den Beruf ist verbindlich und rechtskonform geregelt.
- Der Zugang zur JBA ist niedrigschwellig über eine virtuelle Plattform gestaltet.
- Zielgruppen der JBA sind junge Menschen in der Phase des Übergangs von der Schule in den Beruf, im Regelfall in der Altersklasse zwischen 15 und 25 Jahren sowie deren Eltern und Erziehungsberechtigten.

3. Rechtsform und Finanzierung

Die JBA besitzt keine eigene Rechtsfähigkeit. Rechtsbeziehungen gegenüber den jungen Menschen bestehen zum jeweils die Leistung erbringenden Kooperationspartner.

Jeder Kooperationspartner trägt die im Rahmen der jeweiligen originären Aufgaben entstehenden Kosten eigenständig. Gemeinsame Ausgaben für den laufenden Betrieb der JBA (z.B. für die virtuelle Plattform, Öffentlichkeitsarbeit) werden unter den Partnern Kreis, Arbeitsagentur und Jobcenter und den Beruflichen Bildungszentren zu gleichen Teilen umgelegt. Die Kosten für die JBA-Koordination tragen die Partner Kreis, Jobcenter und Arbeitsagentur zu gleichen Teilen.

Unterstützend werden Fördermittel des Landes Schleswig-Holstein aus der „Richtlinie zur Förderung von Jugendberufsagenturen in Schleswig-Holstein“ beantragt (50%-Förderung).

Einzelheiten zur Finanzierung der JBA im Kreis Rendsburg-Eckernförde regelt eine gesonderte Verwaltungsvereinbarung.

4. Kooperationspartner

Die Kooperationspartner beteiligen sich im Rahmen ihrer jeweiligen gesetzlichen Aufgaben an der Arbeit in der JBA und leisten damit einen maßgeblichen Beitrag zum Gelingen der Arbeit für die jungen Menschen.
Die JBA wird von folgenden Kooperationspartnern getragen:

- Agentur für Arbeit Neumünster (Berufsberatung und Reha-Ersteingliederung)
- Jobcenter des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Team U25)
- Fachbereich Jugend und Familie Kreis Rendsburg-Eckernförde (Jugend- und Sozialdienst)
- Berufliche Bildungszentren des Kreises Rendsburg-Eckernförde
- Schulamt und Schulaufsicht im Kreis Rendsburg-Eckernförde

5. Aufbau / Struktur

5.1. Digitale Plattform

Kern der JBA ist eine gemeinsam genutzte digitale Plattform. Sie ist zentrales Kommunikationsmittel und dient als niedrigschwellige Anlaufstelle für die jungen Menschen. Kontaktaufnahmen und erste Informationsgespräche laufen bei ihr auf. Über die Plattform erfolgt die Klärung der Anliegen und die konkrete Zuweisung des jungen Menschen zu dem zuständigen Kooperationspartner. Im Bedarfsfall werden anschließend weitere Kooperationspartner bei der Bearbeitung der Anliegen hinzugezogen.

Einfache Fragestellungen können über die virtuelle Plattform bearbeitet und geklärt werden. Aufwändigere Fragestellungen und umfangreichere Beratungen sollen weiterhin möglichst im persönlichen Kontakt geklärt bzw. durchgeführt werden. Die beteiligten Fachkräfte der Kooperationspartner stimmen sich mit den jungen Menschen dazu ab, an welchem Ort bzw. bei welchem Kooperationspartner gemeinsame Gespräche geführt werden sollen.

5.2. Funktionen/Gremien

Steuerungsgruppe

Die Steuerungsgruppe begleitet und überwacht den Prozess und die Entwicklung der operativen Arbeitsergebnisse und entscheidet über die strategische und operative Weiterentwicklung der JBA. Die Steuerungsgruppe tauscht sich dazu im Rahmen regelmäßiger Besprechungen aus.
Die Mitglieder der Steuerungsgruppe erhalten mit der Tagesordnung eine Woche vor der geplanten Sitzung beschlussfähige Vorlagen. Alle Entscheidungen werden in der Steuerungsgruppe einstimmig getroffen. Beschlüsse können außerhalb der Steuerungsgruppensitzungen bei Bedarf und nach Zustimmung aller Mitglieder der Steuerungsgruppe auch im Umlaufverfahren getroffen werden.

Den Vorsitz der Steuerungsgruppe bzw. dessen Stellvertretung übernehmen im jährlichen Wechsel die Leitung des Fachbereichs Jugend und Familie des Kreises Rendsburg-Eckernförde und die Vorsitzende der Geschäftsführung der Agentur für Arbeit Neumünster.

Die Steuerungsgruppe setzt sich zusammen aus:

- der Leitung des Fachbereichs Jugend und Familie des Kreises Rendsburg-Eckernförde
- der Vorsitzenden der Geschäftsführung der Agentur für Arbeit Neumünster
- dem Geschäftsführer des Jobcenters Kreis Rendsburg-Eckernförde
- den Schulleitungen der Beruflichen Bildungszentren (BBZ NOK und BBZ RD-ECK)
- der Schulrätin im Kreis Rendsburg-Eckernförde

Koordinierungsgruppe

Die Koordinierungsgruppe regelt alle fachlichen und organisatorischen Abläufe in der JBA. Die Mitglieder sind verantwortlich für die fachliche Umsetzung gemeinsam in der Steuerungs- oder Koordinierungsgruppe getroffener Entscheidungen in ihren jeweiligen Institutionen. Sie tauschen sich in regelmäßigen Besprechungen aus.

Sie setzt sich zusammen aus:

- den Teamleitungen der Berufs- und Rehaberatung der Agentur für Arbeit
- der Teamleitung U25 des Jobcenters
- der Fachdienstleitung des Jugend- und Sozialdienstes des Kreises RD-ECK
- den Abteilungsleitungen des Übergangsbereichs der Beruflichen Bildungszentren
- der Kreisfachberatung für Berufliche Orientierung
- der JBA-Koordination

Koordination

Die operative Umsetzung der JBA wird durch eine koordinierende Fachkraft begleitet. Sie fördert die Vernetzung der Kooperationspartner auf allen Ebenen, koordiniert gemeinsame Prozesse und begleitet die Außendarstellung der JBA. Sie ist „Hüterin des Verfahrens“ und hat keine Vorgesetztenfunktion.

Ihre wesentlichen Aufgaben sind:

- Ansprechperson für die Kooperationspartner zu Fragen der JBA
- Organisation des regelmäßigen Austauschs unter den Partnern auf allen Ebenen
- Akquise und Organisation des Austauschs eines „JBA-Netzwerks“ im Kreisgebiet
- Organisation notwendiger Fort- und Weiterbildung / Wissenstransfer
- Pflege und Weiterentwicklung der Website
- Mitarbeit in Gremien (außerhalb der JBA)
- Öffentlichkeitsarbeit in Abstimmung mit der Steuerungsgruppe
- Verwaltung gemeinsamer Finanzmittel
- Ergebnissicherung / Evaluation

6. Öffentlichkeitsarbeit

Die Grundzüge der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit in Bezug auf die JBA stimmen die Mitglieder der Steuerungsgruppe untereinander ab. Die Außenvertretung der JBA erfolgt durch den / die Vorsitzende/n und seinen / ihren Stellvertreter/in.
Die Wahrnehmung von Terminen und Netzwerkaktivitäten kann der JBA-Koordination übertragen werden.

7. Evaluation / Ergebnissicherung

Die JBA wird ihre Aktivitäten und operativen Ergebnisse in geeigneter Form sichern und auswerten. Ziel ist es, eine Grundlage zur Erfolgsfeststellung und für die kontinuierliche Weiterentwicklung der Angebote zu schaffen. Die Steuerungsgruppe bestimmt die Ziele und Fragestellungen der Evaluation.

8. Datenverarbeitung und Datenaustausch

Datenschutzfragen entstehen insbesondere im einzelfallbezogenen Austausch unter den direkt mit den jungen Menschen arbeitenden Fachkräften der Kooperationspartner.

Die von den Kooperationspartnern verarbeiteten Daten sind regelmäßig personenbezogene Daten, die Informationen über persönliche und sachliche Verhältnisse eines jungen Menschen beinhalten. Zum Teil handelt es sich um Sozialdaten, die einem besonderen Schutz unterliegen. Dies betrifft Daten, die von Sozialleistungsträgern wie z.B. der Agentur für Arbeit, dem Jobcenter oder dem Jugendamt erhoben wurden. Die Verarbeitung personenbezogener Daten ist nur zulässig, soweit es durch Gesetz erlaubt ist oder der junge Mensch eingewilligt hat. Auch bei Vorliegen der Einwilligung der betroffenen Personen erfolgt die Erhebung von Sozialdaten nur im Rahmen der gesetzlichen Aufgabenerfüllung.

Die Übermittlung personenbezogener Daten erfolgt nach dem Grundsatz der Datenminimierung. Um diesem Grundsatz Rechnung zu tragen, werden Daten nur in dem Umfang und für die Dauer erhoben, die zur gesetzlichen Aufgabenerfüllung zweckmäßig und erforderlich ist.

Im Übrigen kann bei der weiteren Klärung datenschutzrechtlicher Fragen der JBA (inkl. Einwilligungserklärung) auf die mit dem Landesdatenschutzbeauftragten bereits abgestimmten Regelungen im Rahmen des RÜM zurückgegriffen werden.

9. Laufzeit und Kündigung

Die Vereinbarung tritt mit ihrer Unterzeichnung in Kraft und wird unbefristet abgeschlossen. Jeder Kooperationspartner kann die Vereinbarung mit einer Frist von 6 Monaten zum Jahresende kündigen. In diesem Fall beraten die verbleibenden Kooperationspartner über den Fortbestand der Jugendberufsagentur.

Vorsitz der Geschäftsführung Agentur für Arbeit Neumünster Rendsburg, den	Fachbereichsleitung Jugend und Familie Kreis Rendsburg-Eckernförde Rendsburg, den
Geschäftsführung Jobcenter Kreis Rendsburg-Eckernförde Rendsburg, den	Schulleitung Berufliches Bildungszentrum am Nord-Ostseekanal Rendsburg, den
Schulleitung Berufliches Bildungszentrum Rendsburg-Eckernförde Rendsburg, den	Untere Schulaufsicht im Kreis Rendsburg-Eckernförde Rendsburg, den

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Antrag der Fraktionen B90/ GRÜNE, CDU, SPD, FDP zur Anpassung der Richtlinie für Jugendpflegefahrten, Jugendtagesveranstaltungen und Jugendtagesausflügen für das Jahr 2023

VO/2022/094-01 öffentlich *FD 3.1 Kinder, Jugend, Sport*	**Beschlussvorlage öffentlich** Datum: 25.11.2022 Ansprechpartner/in: Bearbeiter/in: Marco Röschmann

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit
entfällt

Beschlussvorschlag
Auf Empfehlung des Jugendhilfeausschusses beschließt der Kreistag, die Richtlinie des Kreises Rendsburg-Eckernförde für die Förderung der Jugendarbeit in der Fassung der Beschlussfassung des Kreistages vom 14.11.2022 bei der Ziffer 3.1.3.4.2 um folgenden neuen Satz zu ergänzen:
„Abweichend von Satz 2 gewährt der Kreis im Zeitraum von Januar bis Dezember 2023 einen Zuschuss in Höhe von 9 € pro Tag und Teilnehmenden.“

Sachverhalt
Der Jugendhilfeausschuss hat dem Kreistag nach einstimmiger Beschlussfassung empfohlen, den Zuschuss des Kreises zur Förderung von Jugendpflegefahrten, sowie Jugendtagesveranstaltungen und Jugendtagesausflügen für Seminare zur politischen, sozialen, gesundheitlichen, kulturellen, ökologischen, naturwissenschaftlichen und technischen Bildung durch eine Anpassung der Richtlinie unter Punkt 3.1.3.4.2 für das Jahr 2023, einmalig von 6 € auf 9 € zu erhöhen. Eine zusätzliche Anpassung des bestehenden Budgets ist haushaltsmäßig damit nicht verbunden.

Mit der vorgesehenen einmaligen Erhöhung sollen die psychosozialen Folgen und Herausforderungen für Kinder und Jugendliche nach der Corona-Pandemie und der zu erwartenden Kinderarmut im Kreis Rendsburg-Eckernförde besser begegnet werden.

Die Richtlinie des Kreises Rendsburg-Eckernförde für die Förderung der Jugendarbeit in der Fassung der Beschlussfassung des Kreistages vom 14.11.2022 ist bei der Ziffer 3.1.3.4.2 um folgenden Satz zu ergänzen, der nachstehend in roter Schriftfarbe und kursiver Schrift dargestellt wird:

3.1.3.4.2
Seminare zur politischen, sozialen, gesundheitlichen, kulturellen, ökologischen, naturwissenschaftlichen und technischen Bildung der Gruppen für 1 - 7 Tage Dauer sowie die Teilnahme einzelner Gruppenmitglieder an anderen öffentlich ausgeschriebenen Bildungsmaßnahmen werden wie folgt gefördert:
Der Kreis gewährt einen Zuschuss in Höhe von 6 € pro Tag und Teilnehmenden, wenn

a) bei Tagesveranstaltungen mindestens 8 Arbeitsstunden absolviert werden,
b) bei 2-tägigen Seminaren insgesamt mindestens 14 Arbeitsstunden absolviert werden,
c) bei mehr als 2-tägigen Seminaren mindestens 8 Arbeitsstunden pro Tag absolviert werden.

Bei Veranstaltungen der Gruppe ist spätestens 4 Wochen vor Lehrgangsbeginn dem Kreisjugendring ein Lehrgangsprogramm vorzulegen. Referentenhonorare werden nicht gesondert erstattet.

Bei Veranstaltungen dieser Art ist als Verwendungsnachweis die Originalteilnahmeliste vorzulegen.
Bei Einzelteilnahme an öffentlich ausgeschriebenen Veranstaltungen ist eine Quittung (aus der die Dauer der Veranstaltung hervorgeht) über die entrichtete Teilnahmegebühr und das Veranstaltungsprogramm als Verwendungsnachweis vorzulegen.

Abweichend von Satz 2 gewährt der Kreis im Zeitraum von Januar bis Dezember 2023 einen Zuschuss in Höhe von 9 € pro Tag und Teilnehmenden.

Relevanz für den Klimaschutz
./.

Finanzielle Auswirkungen
Die Änderungen der Richtlinie haben keine finanziellen Auswirkungen auf den betreffenden Ansatz im Entwurf für den Haushalt 2023.

Anlage/n:

Keine

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der Kommunit

VO/2022/126 öffentlich *FB 1 Zentrale Dienste*	**Beschlussvorlage öffentlich** Datum: 22.11.2022 Ansprechpartner/in: Bearbeiter/in: Nina Fiedler

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
	Hauptausschuss (Entscheidung)	Ö
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag
Der Hauptausschuss stimmt dem öffentlich-rechtlichem Vertragsentwurf zwischen dem Kreis Rendsburg-Eckernförde und dem IT-Zweckverband Schleswig-Holstein kommunit zu und empfiehlt dem Kreistag wie nachstehend zu beschließen.

Der Kreistag stimmt dem öffentlich-rechtlichen Vertragsentwurf zwischen dem Kreis Rendsburg-Eckernförde und dem IT-Zweckverband Schleswig-Holstein kommunit zu.

Sachverhalt
Mit der Vorlage VO/2022/262 hat der Kreistag dem Beitritt zur Kommunit zugestimmt. Nunmehr soll der öffentlich-rechtliche Vertrag geschlossen werden. Der Vertragsentwurf befindet sich in der Anlage.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	ÖrV_Kreis Rendsburg-Eckernförde

kommunit
IT-Zweckverband Schleswig-Holstein

Aufgrund der §§ 2, 3, 21 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) vom 28. Februar 2003 (GVOBl. S.-H., S. 122 ff) in der aktuell gültigen Fassung, in Verbindung mit §§ 121 ff Landesverwaltungsgesetz (LVwG) mit der Bekanntmachung vom 02. Juni 1992 (GVOBl. 1992, S. 243) in der aktuell gültigen Fassung, § 3 der Verbandssatzung kommunit in der aktuellen Fassung sowie des Beschlusses der Verbandsversammlung kommunit vom 1. September 2022 und der Sitzung des Kreistages des Kreises Rendsburg-Eckernförde vom 14.03.2022 schließen

der IT-Zweckverband kommunit, vertreten durch den Verbandsvorsteher, mit Sitz Rathausplatz 1, 25451 Quickborn

im Folgenden „Zweckverband“ genannt

und

der Kreis Rendsburg-Eckernförde, vertreten durch den Landrat Dr. Rolf-Oliver Schwemer, Kaiserstraße 8, 24768 Rendsburg,

im Folgenden „Kreis“ genannt

folgenden

Öffentlich-rechtlicher Vertrag

Präambel

Der Kreis Pinneberg und die kreisangehörige Stadt Quickborn haben mit Genehmigung des Innenministeriums des Landes Schleswig-Holstein vom 18.07.2008 zur Verbesserung der Qualität und Wirtschaftlichkeit der automatisierten Datenverarbeitung in den Mitgliedsverwaltungen durch die Nutzung gemeinsamer Ressourcen und weiterer Synergien den IT-Zweckverband kommunit gebildet.

Der Zweckverband kann nach § 3 der Verbandssatzung des Zweckverbandes durch Beschluss vom 14.11.2016 weitere Mitglieder aufnehmen.

Dieser öffentlich-rechtliche Vertrag legt den Beitritt des Kreises zum 01.01.2023 zum Zweckverband und überdies den davon abweichenden Zeitpunkt der Migration fest

§ 1
Beitritt

(1) Der Kreis tritt dem Zweckverband zum 01.01.2023 bei. Der Zweckverband nimmt den Kreis als weiteres Mitglied auf.

(2) Die Migration wird in einem gemeinsamen Projekt umgesetzt. Der Zeitpunkt der Umsetzung der Migration wird im Projekt festgehalten.

(3) Für die Rechtsbeziehungen zwischen dem Kreis und dem Zweckverband mit seinen übrigen Mitgliedern gelten die Bestimmungen des GkZ in der jeweils gültigen Fassung und die der Verbandssatzung des Zweckverbandes nach Anpassung an diesen Vertrag auf dem jeweils geltenden Stand. Die Verbandssatzung ist Bestandteil dieses Vertrages.

Entwurf

Soweit darin keine Regelungen enthalten sind, gelten die Bestimmungen dieses Vertrages.

(4) Für den endgültigen Beitritt des Kreises bedarf es der Änderung des Mitgliedsverzeichnisses durch Beschluss der Verbandsversammlung mit einer 2/3-Mehrheit (Beitrittsbeschluss) gemäß § 3 Absatz 3 der Verbandssatzung.

(5) Der Zweckverband übernimmt die Verantwortung des Dienstbetriebes zum Zeitpunkt der Migrationsumsetzung, spätestens jedoch zum 01.07.2024.

§ 2
Aufgaben

(1) Der Zweckverband erbringt für die Verbandsmitglieder die im Zusammenhang mit der Informations- und Kommunikationstechnik stehenden Aufgaben als Beratungs-, Organisations-, Soft- und Hardwareverbund.

(2) Der Kreis überträgt dem Zweckverband seine gesamten im Zusammenhang mit der Informations- und Kommunikationstechnik stehenden Aufgaben im Zuge des Beitritts. Die Aufgaben im Einzelnen ergeben sich aus § 4 der Verbandssatzung.

(3) Die ggf. neu aufzubauende Technik beim Kreis wird gemeinsam zwischen den Vertragspartnern erarbeitet. Die hierfür entstehenden Kosten und Aufwände werden transparent und gemeinsam erarbeitet.

§ 3
Personal, Vermögensübertragung

(1) Der Zweckverband erledigt seine Aufgaben mit eigenem Personal und eigenen Sachmitteln und / oder überträgt die Leistungserbringung durch vertragliche Vereinbarung auf Drittorganisationen.

(2) Die im Bereich der unter § 2 bezeichneten Aufgaben tätigen Beamtinnen und Beamten können nach § 28 LBG abgeordnet werden. Der Einsatz der in diesem Bereich tätigen Tarifbeschäftigten wird vertraglich geregelt.

(3) Zur Erfüllung der Verbandsaufgaben lässt der Kreis sein Datenverarbeitungsvermögen (DV-Vermögen) zum 01.01.2023 in den Besitz des Zweckverbandes übergehen. Die endgültige Eigentumsübertragung erfolgt zum Zeitpunkt der abgeschlossenen Migration, spätestens jedoch zum 01.07.2025. Zu diesem Zeitpunkt der Migrationsumsetzung werden die einzelnen Bestandteile des DV-Vermögens aufgelistet. Der Zweckverband über nimmt die Sachmittel nach § 3 Absatz 5 der Verbandssatzung unentgeltlich.

(4) Mit Inkrafttreten dieses Vertrages tritt der Zweckverband in die vom Kreis zur Durchführung der IT-Organisation geschlossenen Verträge und Vereinbarungen ein, soweit es für die Aufgabenübertragung der Datenverarbeitung des Kreises erforderlich ist, spätestens jedoch mit Eintritt der Migrationsphase.

§ 4
Deckung des Finanzbedarfs

(1) Für die Deckung des Finanzbedarfs gilt § 18 der Verbandssatzung.

Entwurf

§ 5
Einbringung von Stammkapital

(1) Ab dem 01.01.2023 bringt der Kreis ein Stammkapital in Höhe von 15.000 € ein.

§ 6
Stimmrecht, Vertretung in den Organen

(1) Der Kreis wird zum 01.01.2023 im Sinne der Verbandssatzung Mitglied mit vollem Stimmrecht.

(2) Die Vertretung in den Organen richtet sich nach den Bestimmungen des GkZ in der jeweils gültigen Fassung in Verbindung mit §§ 5 ff. der Verbandssatzung.

§ 7
Laufzeit, Kündigungen, Änderungen

(1) Dieser Vertrag tritt mit seiner Unterzeichnung in Kraft und läuft auf unbestimmte Zeit.

(2) Der Kreis kann den Vertrag unter der Voraussetzung des § 127 LVwG mit einer Frist von 12 Monaten zum Jahresende kündigen.

(3) Die im Falle eines Austrittes aus dem Zweckverband neu aufzubauende Technik beim Kreis wird gemeinsam zwischen dem Kreis und dem Zweckverband erarbeitet. Die hierbei entstehenden und gemeinsam abzustimmenden Kosten für die Beratung und Technik trägt der Kreis.

(4) Kündigungen, Änderungen dieses Vertrages und Nebenabreden bedürfen der Schriftform. Dies gilt auch für die Änderung dieser Schriftformklausel selbst.

§ 8
Schlussvorschriften

Sollten einzelne Bestimmungen dieses Vertrages – gleich aus welchen Gründen – unwirksam oder undurchführbar sein, so wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt. Die Vertragspartner verpflichten sich in einem solchen Fall die unwirksame oder undurchführbare Bestimmung durch eine Bestimmung zu ersetzen, die dem Zweck, der mit dem vorliegenden Vertrag erreicht werden soll, in rechtlich zulässiger Weise möglichst nahekommt. Dies gilt auch, wenn sich bei der Durchführung oder Auslegung des Vertrages eine ausfüllungsbedürftige Lücke ergibt.

Quickborn, den

_____

IT-Zweckverband kommunit

Verbandsvorsteher
Ingo Sander

Rendsburg, den

_____

Kreis Rendsburg-Eckernförde

Landrat
Dr. Rolf-Oliver Schwemer

Entwurf

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

2. Nachtragshaushalt 2022

VO/2022/138	**Beschlussvorlage öffentlich**
öffentlich	Datum: 23.11.2022
FD 1.4 Finanzen	Ansprechpartner/in: Nina Fiedler
	Bearbeiter/in: Matthias Kruse

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
08.12.2022	Hauptausschuss (Entscheidung)	Ö
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag
Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses vom 08.12.2022, die 2. Nachtragshaushaltssatzung 2022.

Sachverhalt
Um dem Haushaltsgrundsatz der Jährlichkeit gerecht zu werden sowie die Vorgaben des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport zur Investitionsquote zu erfüllen, werden investive Ansätze an die tatsächlichen Mittelabflüsse im Haushaltsjahr 2022 angepasst und in den Folgejahren entsprechend berücksichtigt.

Darüber hinaus werden im 2. Nachtragshaushalt Veränderungen der Erträge und Aufwendungen berücksichtigt die sich erst im Laufe des Haushaltsjahres 2022 ergeben haben und bei der Ursprungsplanung 2022 sowie im 1. Nachtragshaushalt 2022 nicht bekannt waren.

Die betroffenen Teilhaushalte sind einzeln im Vorbericht des 2. Nachtragshaushalt mit den jeweiligen finanziellen Auswirkungen aufgeführt.

Relevanz für den Klimaschutz

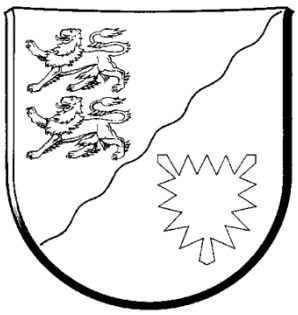
Finanzielle Auswirkungen
Das geplante Jahresergebnis verbessert sich von bisher geplanten -1.287.200 Euro um 9.060.700 Euro auf voraussichtlich 7.773.500 Euro.

Die liquiden Mittel verbessern sich voraussichtlich um 16.622.800 Euro von einer bisher geplanten Reduzierung um -7.978.600 Euro auf eine Erhöhung um 8.644.200

Euro.

Anlage/n:

1	2. Nachtragshaushalt 2022



KREIS RENDSBURG-ECKERNFÖRDE

2. NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG

und

NACHTRAGSHAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr

2022

2. Nachtragshaushaltssatzung des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 57 der Kreisordnung in Verbindung mit § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss des Kreistages vom 19.12.2022 folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. Nachträge	
			gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnisplan der				
Gesamtbetrag der Erträge	5.309.700 EUR	0 EUR	520.019.600 EUR	525.329.300 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	14.001.000 EUR	17.752.000 EUR	521.306.800 EUR	517.555.800 EUR
Jahresüberschuss	0 EUR	0 EUR	0 EUR	7.773.500 EUR
Jahresfehlbetrag	8.691.300 EUR	17.752.000 EUR	1.287.200 EUR	0 EUR
2. im Finanzplan der				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	5.309.700 EUR	0 EUR	511.055.200 EUR	516.364.900 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.001.000 EUR	17.752.000 EUR	504.135.500 EUR	500.384.500 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0 EUR	0 EUR	5.679.600 EUR	5.679.600 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	409.000 EUR	7.971.100 EUR	20.577.900 EUR	13.015.800 EUR

Rendsburg, den

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

Vorbericht

zum 2. Nachtragshaushaltsplan des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2022

1) Erläuterungen zu den Änderungen im 2. Nachtragshaushaltsplan 2022

Senkung der investiven Mittel im Liegenschafts- und Gebäudemanagement – Teilhaushalt 111430

Gemäß aktuellem Mittelabflussplan wird der Ansatz für Baumaßnahmen im Liegenschafts- und Gebäudemanagement auf 2,4 Mio. € abgesenkt. Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 3,6 Mio. € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt. Dies soll den Haushaltsgrundsatz der Jährlichkeit realisieren.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Finanzhaushalt			
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.062.900	2.420.100	3.642.800

Das geplante Jahresergebnis bleibt davon unberührt.

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verbessert sich um 3.642.800 €.

Erhöhung der Mittel für IT-Aufwendungen und Investitionen – Teilhaushalt 111450

Im Haushalt 2022 sind Mittel für Hard- und Softwareinvestitionen in Höhe von 1.570.000 € enthalten. Weitergehend werden 50.000 € für zusätzliche Hardware für mobile Arbeitsplätze sowie 250.000 € für zusätzliche Hard- und Softwarekomponenten für den erforderlichen Netzwerkausbau benötigt.

Die Aufwendungen steigen insgesamt um 500.000 €. Davon entfallen 260.000 € auf nicht geplante Maßnahmen zum Schutz vor Cyberkriminalität bzw. zur Stärkung der IT-Sicherheit, 120.000 € auf zusätzliche Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Ausbau der mobilen Arbeitsplätze (externe Dienstleistungen) und 120.000 € auf Maßnahmen im Zusammenhang mit den gestiegenen Anforderungen an IT-Ressourcen (Datenspeicher und Leitungskosten).

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
sonstige Aufwendungen	1.381.000	1.881.000	-500.000
Finanzhaushalt			
sonstige Auszahlungen	1.381.000	1.881.000	-500.000
Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.570.000	1.870.000	-300.000

Die Verschlechterung für den Ergebnishaushalt beträgt 500.000 €.

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verschlechtert sich um 800.000 €.

Erhöhung der Mittel für Bürgerentscheide – Teilhaushalt 121100

Es sind zusätzliche Mittel im Haushalt für Aufwendungen für die Durchführung des Kreisbürgerentscheids in Sachen imland gGmbH bereitzustellen. Hierin enthalten sind zum einen die Materialkosten (Druck Abstimmungsbenachrichtigungen, Stimmzettel, etc.) sowie Portokosten und eine Aufwandsentschädigung für die Ämter und Gemeinden.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
sonstige Aufwendungen	11.800	377.200	-365.400
Finanzhaushalt			
sonstige Auszahlungen	11.800	377.200	-365.400

Die Verschlechterung für den Haushalt beträgt 365.400 €.

Senkung der investiven Mittel im Brandschutz – Teilhaushalt 126100

Der aktuelle Mittelabflussplan zeigt auf, dass durch lange Lieferfristen und diverse Verzögerungen in den Lieferketten die Beschaffung von Fahrzeugen und anderem beweglichem Anlagevermögen in hohem Maße nicht mehr im Haushaltsjahr 2022 realisiert werden kann. Dies gilt ebenfalls für Kommunen, welche Zuweisungen vom Kreis für ihre Beschaffung im Rahmen des Brandschutzes erhalten. Um dem Haushaltsgrundsatz der Jährlichkeit nachzukommen und die finanzielle Situation wirklichkeitsgetreu darzustellen, werden die Investitionsmittel in 2022 gekürzt und in den Jahren neu eingeplant, in welchen ein Mittelabfluss nach neustem Kenntnisstand realisiert wird.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Finanzhaushalt			
Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	791.000	221.200	569.800
Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	814.700	227.800	586.900

Das geplante Jahresergebnis bleibt davon unberührt.

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verbessert sich um 1.156.700 €.

Senkung der Mittel für die Schülerbeförderung – Teilhaushalt 241100

Im Bereich Schülerbeförderung sind durch das günstige 9€-Ticket weniger Aufwendungen angefallen als üblich. Zudem fahren aufgrund der Pandemie weniger Schüler mit dem Bus zur Schule als zuvor.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
Transferaufwendungen	5.602.000	3.602.000	2.000.000
Finanzhaushalt			
Transferauszahlungen	5.602.000	3.602.000	2.000.000

Die Verbesserung für den Haushalt beträgt 2.000.000 €.

Erhöhung der Mittel für das Nordkolleg – Teilhaushalt 273100

Gemäß Beschuss des Hauptausschusses vom 08.09.2022 wird der Nordkolleg Rendsburg GmbH der beantragte Unterstützungsbetrag zur Deckung der Mehrkosten bei den Sanierungsmaßnahmen in Höhe von 78.535 € bereitgestellt.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
Transferaufwendungen	133.400	212.000	-78.600
Finanzhaushalt			
Transferauszahlungen	133.400	212.000	-78.600

Die Verschlechterung für den Haushalt beträgt 78.600 €.

Einrichtung von Notunterkünften auf Kreisebene – Teilhaushalt 315500

Mit dem Krieg in der Ukraine steigen auch die Zahlen der Flüchtenden. Im Kreis Rendsburg-Eckernförde nahm über den Sommer die Zahl der Geflüchteten nach dem starken Anstieg im März und April 2022 etwas ab. Vor dem Winter ist wieder eine deutliche Zunahme der Zahl der Geflüchteten festzustellen. Dabei sind es nicht nur die Geflüchteten aus der Ukraine, die für einen Anstieg der Zahlen sorgen; vielmehr verzeichnet die Zuwanderungsbehörde vermehrt einen Zustrom aus vielen Ländern.

Um in dieser Situation zu unterstützen, hat die Verwaltung den Markt sondiert, um seitens des Kreises Gemeinschaftsunterkünfte für eine temporäre Unterbringung von Geflüchteten zu schaffen, die als Puffer dienen und somit den Ämtern und Gemeinden den nötigen zeitlichen Vorlauf bieten, um eine längerfristige Unterbringungsmöglichkeit vor Ort zu erreichen.

Gemäß Beschluss des Hauptausschusses vom 03.11.2022 werden Haushaltsmittel für die Einrichtung und den Betrieb von Notunterkünften in den Liegenschaften Nordkolleg und Oktogon bereitgestellt. Dabei entfallen 163.700 € auf die laufenden Kosten für die Notunterkunft Nordkolleg. 50.000 € sind für die Erstinstandsetzung der Notunterkunft Oktogon eingeplant sowie 81.200 € für Ausstattungsgegenstände, von denen 3.000 € investiven Charakter haben.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	291.900	-291.900
Finanzhaushalt			
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	291.900	-291.900
Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	-3.000

Das geplante Jahresergebnis verschlechtert sich um 291.900 €

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verschlechtert sich um 294.900 €.

Absenkung der Mittel für die imland gGmbH – Teilhaushalt 411120

Im Rahmen der Finanzierungsvereinbarung werden im Jahr 2022 noch 9 Mio. € an die imland gGmbH ausgezahlt. Die Zahlung erfolgt in zwei Tranchen zum 21. November (6 Mio.€) und 19. Dezember (3 Mio. €).

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
Transferaufwendungen	20.700.000	9.000.000	11.700.000
Finanzhaushalt			
Transferauszahlungen	20.700.000	9.000.000	11.700.000

Die Verbesserung für den Haushalt beträgt 11.700.000 €.

Senkung der Investitionsmittel für den Klimaschutz – Teilhaushalt 511121

Im Haushalt 2022 sind Mittel für Förderschutzmaßnahmen des Klimaschutzes in Höhe von 1.000.000 € enthalten. Diese Mittel werden erst nach Abschluss der Maßnahme abgerufen. Die Auszahlungen erfolgen also erst in den Folgejahren.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Finanzhaushalt			
Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.000.000	0	1.000.000

Das geplante Jahresergebnis bleibt davon unberührt.

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verbessert sich um 1.000.000 €.

Senkung der Investitionsmittel für Kreisstraßen und Radwege – Teilhaushalt 542100

Im Produkt 542110 Kreisstraßen war die K82 mit Gesamtkosten von 2.674.100 € geplant. Das Ergebnis der Submission ergab jedoch deutlich geringere Kosten, weshalb der Ansatz für Auszahlungen für Baumaßnahmen auf 1.701.000 € reduziert wird.

Für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Haushalt 2022 Mittel in Höhe von 6.600.900 € eingeplant, wobei 6.552.000 € auf die die Unterhaltung von Kreisstraßen entfallen. Der Planansatz ist u.a. durch Verschiebung der K27, der K26 mit zwei Abschnitten sowie der K 15 in das Jahr 2023 auf 2.548.900 € abzusenken.

Im Produkt 542120 Radwege sind im Haushalt 2022 Mittel in Höhe von 1.600.000 € für die Förderung von Radwegeneubau an Kreisstraßen enthalten. Im Plan waren für 2022 Kosten für die K1 und die K2 inbegriffen. Diese werden gemäß Rückmeldung aus der Kommune jedoch erst 2023 bzw. 2024 realisiert. Der Haushaltsansatz für die Radwege ist gemäß den aktuell vorliegenden Rückmeldungen der Fördermittelempfänger zu kürzen - Insgesamt 1,16 Mio. € werden realistisch bis zum Jahresende abfließen.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.600.900	2.548.900	4.052.000
Finanzhaushalt			
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.600.900	2.548.900	4.052.000
Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.600.000	1.160.000	440.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.674.100	1.701.000	973.100

Das geplante Jahresergebnis verbessert sich um 4.052.000 €

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verbessert sich um 5.465.100 €.

Förderung des ÖPNV – Teilhaushalt 547100

Im Teilhaushalt 547100 Förderung des ÖPNV ist es im Jahr 2021/22 zu gesteigerten Aufwendungen gekommen. Ursache sind die anhaltenden negativen Auswirkungen auf den ÖPNV aufgrund der Pandemie und der immensen Preissteigerungen durch den Krieg in der Ukraine.

Diverse Zuwendungen sind dem ursprünglichen Planansatz hinzuzurechnen wie z.B. der Ausgleich von Einnahmeverlusten durch Corona und das 9€-Ticket, welche zur Haushaltsplanung nicht bekannt gewesen sind und folglich nicht eingeplant werden konnten.

Mehraufwendungen entstehen durch Abschlagserhöhungen an Autokraft, die Endabrechnung 2021 an Autokraft und die Weiterleitung oben genannter Zuwendungen an die Verkehrsunternehmen.

Es werden zudem insgesamt 629.000 € weniger an Investitionsmitteln benötigt. Die Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen erhöhen sich um 106.000 € für die Mobilitätsstationen. Dem gegenüber stehen Minderauszahlungen in Höhe von 735.000 €, wobei 263.000 € auf digitale Fahrgastinformationsanzeiger und 472.000 € auf den Ausbau von barrierefreien Bushaltestellen entfallen.

Es wird darauf hingewiesen, dass es bei der Autokraft höchstwahrscheinlich zu weiteren Mehraufwendungen kommen wird, dessen Höhe noch nicht prognostizierbar ist. Diese hängt unter anderem von folgenden Faktoren ab: Tarifabschluss (noch ausstehend), Einnahmen, Ausfälle, Baustellenkilometer, Indexentwicklungen beim Diesel, Personalkosten, sonstige gewerbliche Produkte.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Ergebnishaushalt			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.143.300	12.453.000	5.309.700
Transferaufwendungen	21.266.000	34.031.100	-12.765.100
Finanzhaushalt			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.143.300	12.453.000	5.309.700
Transferauszahlungen	21.266.000	34.031.100	-12.765.100
Auszahlungen für Investitionen	763.000	134.000	629.000

Die Verschlechterung für den Ergebnishaushalt beträgt 7.455.400 €.

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verschlechtert sich um 6.826.400 €.

Senkung der Investitionsmittel für Umweltschutzmaßnahmen – Teilhaushalt 561100

Im Haushalt 2022 sind Mittel für Umweltschutzmaßnahmen in Höhe von 74.500 € enthalten. Der geplante Kauf eines E-Busses findet aufgrund der Nichtverfügbarkeit des Modells nicht statt.

Dies hat folgende Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

Bezeichnung	Veranschlagung im Haushalt 2022	Veranschlagung im 2. Nachtrag 2022	Veränderung
Finanzhaushalt			
Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.500	0	74.500

Das geplante Jahresergebnis bleibt davon unberührt.

Die geplante Entwicklung der liquiden Mittel verbessert sich um 74.500 €.

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	Mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[2]
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.763.400	5.309.700	296.073.100	
42	3	+ sonstige Transfererträge	5.541.200	0	5.541.200	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.690.500	0	7.690.500	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.336.300	0	22.336.300	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.808.500	0	182.808.500	
45	7	+ sonstige Erträge	8.844.300	0	8.844.300	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**517.984.200**	**5.309.700**	**523.293.900**	
50	11	Personalaufwendungen	54.446.300	0	54.446.300	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	146.500	0	146.500	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.541.100	-3.760.100	9.781.000	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	13.319.100	0	13.319.100	
53	15	+ Transferaufwendungen	348.288.700	-856.300	347.432.400	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	91.557.100	865.400	92.422.500	
	17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**521.298.800**	**-3.751.000**	**517.547.800**	
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)	**-3.314.600**	**9.060.700**	**5.746.100**	
460000-461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	2.035.400	0	2.035.400	
550000-551998, 5562-5599	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.000	0	8.000	
	21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**2.027.400**	**0**	**2.027.400**	
	22	**= Jahresergebnis3** (= Zeilen 18 und 21)	**-1.287.200**	**9.060.700**	**7.773.500**	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		bisheriger Ansatz in EUR	Mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[5]
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.094.200	0	4.094.200	
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.094.200	0	4.094.200	
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	

Gesamtfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[2]
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.946.600	5.309.700	290.256.300	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	5.541.200	0	5.541.200	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.009.900	0	7.009.900	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.217.000	0	22.217.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.808.500	0	182.808.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6.496.600	0	6.496.600	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.035.400	0	2.035.400	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**511.055.200**	**5.309.700**	**516.364.900**	
70	10	Personalauszahlungen	50.373.400	0	50.373.400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	146.500	0	146.500	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.539.200	-3.760.100	9.779.100	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.000	0	8.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	348.288.700	-856.300	347.432.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	91.779.700	865.400	92.645.100	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)	**504.135.500**	**-3.751.000**	**500.384.500**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**6.919.700**	**9.060.700**	**15.980.400**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.571.500	0	5.571.500	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.000	0	1.000	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	107.100	0	107.100	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 18 bis 25)	**5.679.600**	**0**	**5.679.600**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.419.400	-1.903.800	5.515.600	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	227.500	0	227.500	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.665.200	-570.400	3.094.800	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.237.000	-5.087.900	4.149.100	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 27 bis 33)	**20.549.100**	**-7.562.100**	**12.987.000**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-14.869.500**	**7.562.100**	**-7.307.400**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	**-7.949.800**	**16.622.800**	**8.673.000**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.800	0	28.800	

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[2]
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	
	43	= **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-28.800**	**0**	**-28.800**	
	44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)	**-7.978.600**	**16.622.800**	**8.644.200**	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0	39.885.900	39.885.900	
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
	48	**= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres** (=Zeilen 44 bis 47)	**-7.978.600**	**56.508.700**	**48.530.100**	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[5]
7311	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	6.470.600	0	6.470.600	
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	
6842	Börsennotierte Aktien	0	0	0	
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	
6844	Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	
6845	Investmentzertifikate	0	0	0	
6846	Kapitalmarktpapiere	0	0	0	
6847	Geldmarktpapiere	0	0	0	
6848	Finanzderivate	0	0	0	
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
7842	Börsennotierte Aktien	0	0	0	
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	
7844	Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	
7845	Investmentzertifikate	0	0	0	
7846	Kapitalmarktpapiere	0	0	0	
7847	Geldmarktpapiere	0	0	0	
7848	Finanzderivate	0	0	0	
792..4	Umschuldung	28.800	0	28.800	
792..5	Ordentliche Tilgung	28.800	0	28.800	
792..6	Außerordentliche Tilgung	28.800	0	28.800	

Teilhaushalt 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.171.300	0	1.171.300	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	372.900	0	372.900	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.900	0	75.900	
45	7	+ sonstige Erträge	42.900	0	42.900	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.663.000**	**0**	**1.663.000**	
50	11	Personalaufwendungen	1.672.400	0	1.672.400	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.516.900	0	3.516.900	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.120.000	0	2.120.000	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	150.200	0	150.200	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**7.459.500**	**0**	**7.459.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.796.500**	**0**	**-5.796.500**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.796.500**	**0**	**-5.796.500**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.707.500	0	3.707.500	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	638.600	0	638.600	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-2.727.600**	**0**	**-2.727.600**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.120.000	0	2.120.000	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	1.171.300	0	1.171.300	
	Nettoabschreibungsaufwand	948.700	0	948.700	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	253.600	0	253.600			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.900	0	75.900			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**329.500**	**0**	**329.500**			
70	10	Personalauszahlungen	1.567.600	0	1.567.600			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.516.900	0	3.516.900			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	150.200	0	150.200			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**5.234.700**	**0**	**5.234.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-4.905.200**	**0**	**-4.905.200**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	222.500	0	222.500	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	357.400	0	357.400	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.062.900	-3.642.800	2.420.100	139.000	0	139.000
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**6.642.800**	**-3.642.800**	**3.000.000**	**139.000**	**0**	**139.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-6.642.800**	**3.642.800**	**-3.000.000**	**-139.000**	**0**	**-139.000**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-11.548.000**	**3.642.800**	**-7.905.200**	**-139.000**	**0**	**-139.000**

Teilhaushalt 111450 IT-Management & Digitalisierung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0**	**0**	**0**	
50	11	Personalaufwendungen	1.798.000	0	1.798.000	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.700	0	194.700	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	670.000	0	670.000	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.381.000	500.000	1.881.000	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**4.043.700**	**500.000**	**4.543.700**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-4.043.700**	**-500.000**	**-4.543.700**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-4.043.700**	**-500.000**	**-4.543.700**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-4.043.700**	**-500.000**	**-4.543.700**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	670.000	0	670.000	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	670.000	0	670.000	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**0**	**0**			
70	10	Personalauszahlungen	1.709.500	0	1.709.500			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.700	0	194.700			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.381.000	500.000	1.881.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**3.285.200**	**500.000**	**3.785.200**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-3.285.200**	**-500.000**	**-3.785.200**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.570.000	300.000	1.870.000	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.570.000**	**300.000**	**1.870.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.570.000**	**-300.000**	**-1.870.000**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-4.855.200**	**-800.000**	**-5.655.200**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 121100 Statistik und Wahlen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.372.400	0	1.372.400	
45	7	+ sonstige Erträge	2.600	0	2.600	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.375.000**	**0**	**1.375.000**	
50	11	Personalaufwendungen	686.200	0	686.200	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	823.200	0	823.200	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	100	0	100	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	11.800	365.400	377.200	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**1.521.300**	**365.400**	**1.886.700**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-146.300**	**-365.400**	**-511.700**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-146.300**	**-365.400**	**-511.700**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-146.300**	**-365.400**	**-511.700**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	100	0	100	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	100	0	100	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.372.400	0	1.372.400			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.372.400**	**0**	**1.372.400**			
70	10	Personalauszahlungen	682.000	0	682.000			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	823.200	0	823.200			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	11.800	365.400	377.200			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**1.517.000**	**365.400**	**1.882.400**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-144.600**	**-365.400**	**-510.000**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-144.600**	**-365.400**	**-510.000**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 126100 Brandschutz

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.189.900	0	1.189.900	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	0	2.100	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	0	56.400	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.900	0	132.900	
45	7	+ sonstige Erträge	11.600	0	11.600	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.392.900**	**0**	**1.392.900**	
50	11	Personalaufwendungen	592.700	0	592.700	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.400	0	176.400	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.278.300	0	1.278.300	
53	15	+ Transferaufwendungen	217.000	0	217.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	493.700	0	493.700	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**2.758.100**	**0**	**2.758.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-1.365.200**	**0**	**-1.365.200**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-1.365.200**	**0**	**-1.365.200**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	0	4.000	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	302.200	0	302.200	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-1.663.400**	**0**	**-1.663.400**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.278.300	0	1.278.300	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	982.500	0	982.500	
	Nettoabschreibungsaufwand	295.800	0	295.800	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.400	0	207.400			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	0	2.100			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	0	56.400			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.900	0	132.900			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**398.800**	**0**	**398.800**			
70	10	Personalauszahlungen	536.200	0	536.200			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.400	0	176.400			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	217.000	0	217.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	493.700	0	493.700			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**1.423.300**	**0**	**1.423.300**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-1.024.500**	**0**	**-1.024.500**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	791.000	0	791.000	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**791.000**	**0**	**791.000**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	791.000	-569.800	221.200	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	814.700	-535.900	278.800	353.000	0	353.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.605.700**	**-1.105.700**	**500.000**	**353.000**	**0**	**353.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-814.700**	**1.105.700**	**291.000**	**-353.000**	**0**	**-353.000**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-1.839.200**	**1.105.700**	**-733.500**	**-353.000**	**0**	**-353.000**

Teilhaushalt 241100 Schülerbeförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 24 Schülerbeförderung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	372.800	0	372.800	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	887.400	0	887.400	
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.260.200**	**0**	**1.260.200**	
50	11	Personalaufwendungen	221.000	0	221.000	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100	0	2.100	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	500	0	500	
53	15	+ Transferaufwendungen	5.602.000	-2.000.000	3.602.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.747.200	0	3.747.200	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**9.572.800**	**-2.000.000**	**7.572.800**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-8.312.600**	**2.000.000**	**-6.312.600**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-8.312.600**	**2.000.000**	**-6.312.600**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-8.312.600**	**2.000.000**	**-6.312.600**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	500	0	500	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	500	0	500	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3]	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4]	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5]
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	372.800	0	372.800			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	887.400	0	887.400			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.260.200**	**0**	**1.260.200**			
70	10	Personalauszahlungen	221.000	0	221.000			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100	0	2.100			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	5.602.000	-2.000.000	3.602.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.747.200	0	3.747.200			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**9.572.300**	**-2.000.000**	**7.572.300**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-8.312.100**	**2.000.000**	**-6.312.100**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-8.312.100**	**2.000.000**	**-6.312.100**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 273100 Nordkolleg

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige Erträge	200	0	200	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**200**	**0**	**200**	
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	65.300	0	65.300	
53	15	+ Transferaufwendungen	133.400	78.600	212.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	61.000	0	61.000	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**259.700**	**78.600**	**338.300**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-259.500**	**-78.600**	**-338.100**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-259.500**	**-78.600**	**-338.100**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-259.500**	**-78.600**	**-338.100**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	65.300	0	65.300	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	65.300	0	65.300	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	200	0	200			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**200**	**0**	**200**			
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	133.400	78.600	212.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	61.000	0	61.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**194.400**	**78.600**	**273.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-194.200**	**-78.600**	**-272.800**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-194.200**	**-78.600**	**-272.800**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 315500 Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0**	**0**	**0**	
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	291.900	291.900	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**0**	**291.900**	**291.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**0**	**-291.900**	**-291.900**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**0**	**-291.900**	**-291.900**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**0**	**-291.900**	**-291.900**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	0	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3]	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4]	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5]
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**0**	**0**			
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	291.900	291.900			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**0**	**291.900**	**291.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**0**	**-291.900**	**-291.900**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 315500 Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0**	**3.000**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**0**	**-294.900**	**-294.900**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 411120 Imland GmbH

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	105.000	0	105.000	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.200	0	105.200	
45	7	+ sonstige Erträge	118.400	0	118.400	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**328.600**	**0**	**328.600**	
50	11	Personalaufwendungen	157.400	0	157.400	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.666.700	0	2.666.700	
53	15	+ Transferaufwendungen	20.700.000	-11.700.000	9.000.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**23.524.100**	**-11.700.000**	**11.824.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-23.195.500**	**11.700.000**	**-11.495.500**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-23.195.500**	**11.700.000**	**-11.495.500**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-23.195.500**	**11.700.000**	**-11.495.500**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.666.700	0	2.666.700	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	2.666.700	0	2.666.700	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	105.000	0	105.000			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.200	0	105.200			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	106.000	0	106.000			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**316.200**	**0**	**316.200**			
70	10	Personalauszahlungen	105.200	0	105.200			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	20.700.000	-11.700.000	9.000.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**20.805.200**	**-11.700.000**	**9.105.200**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-20.489.000**	**11.700.000**	**-8.789.000**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-20.489.000**	**11.700.000**	**-8.789.000**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 511121 Klimaschutz

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0**	**0**	**0**	
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	0	5.000	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	
53	15	+ Transferaufwendungen	50.000	0	50.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.600	0	1.600	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**56.600**	**0**	**56.600**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-56.600**	**0**	**-56.600**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-56.600**	**0**	**-56.600**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-56.600**	**0**	**-56.600**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	0	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**0**	**0**			
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	0	5.000			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	50.000	0	50.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.600	0	1.600			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**56.600**	**0**	**56.600**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-56.600**	**0**	**-56.600**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.000.000	-1.000.000	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 511121 Klimaschutz

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.000.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-1.056.600**	**1.000.000**	**-56.600**	**0**	**0**	**0**

Kreis Rendsburg-Eckernförde **2. Nachtragsplan** **2022**

Teilhaushalt 542100 Kreisstraßen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.755.500	0	3.755.500	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.500	0	11.500	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	700	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige Erträge	3.600	0	3.600	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**3.771.300**	**0**	**3.771.300**	
50	11	Personalaufwendungen	194.000	0	194.000	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.600.900	-4.052.000	2.548.900	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.637.400	0	2.637.400	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.016.700	0	3.016.700	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**12.449.000**	**-4.052.000**	**8.397.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-8.677.700**	**4.052.000**	**-4.625.700**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-8.677.700**	**4.052.000**	**-4.625.700**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-8.677.700**	**4.052.000**	**-4.625.700**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.637.400	0	2.637.400	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	1.497.400	0	1.497.400	
	Nettoabschreibungsaufwand	1.140.000	0	1.140.000	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.258.100	0	2.258.100			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.500	0	11.500			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	700			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**2.270.300**	**0**	**2.270.300**			
70	10	Personalauszahlungen	189.200	0	189.200			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.600.900	-4.052.000	2.548.900			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.016.700	0	3.016.700			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**9.806.800**	**-4.052.000**	**5.754.800**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-7.536.500**	**4.052.000**	**-3.484.500**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.310.300	0	1.310.300	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**1.310.300**	**0**	**1.310.300**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.600.000	-440.000	1.160.000	3.360.000	0	3.360.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	0	5.000	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.674.100	-973.100	1.701.000	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 542100 Kreisstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**4.279.100**	**-1.413.100**	**2.866.000**	**3.360.000**	**0**	**3.360.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-2.968.800**	**1.413.100**	**-1.555.700**	**-3.360.000**	**0**	**-3.360.000**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-10.505.300**	**5.465.100**	**-5.040.200**	**-3.360.000**	**0**	**-3.360.000**

Teilhaushalt 547100 Förderung des ÖPNV

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.143.300	5.309.700	12.453.000	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.400	0	352.400	
45	7	+ sonstige Erträge	4.100	0	4.100	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**7.499.800**	**5.309.700**	**12.809.500**	
50	11	Personalaufwendungen	269.900	0	269.900	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200	0	2.200	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	62.300	0	62.300	
53	15	+ Transferaufwendungen	21.266.000	12.765.100	34.031.100	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	114.600	0	114.600	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**21.715.000**	**12.765.100**	**34.480.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-14.215.200**	**-7.455.400**	**-21.670.600**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-14.215.200**	**-7.455.400**	**-21.670.600**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-14.215.200**	**-7.455.400**	**-21.670.600**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	62.300	0	62.300	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	20.600	0	20.600	
	Nettoabschreibungsaufwand	41.700	0	41.700	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3]	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4]	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5]
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.122.700	5.309.700	12.432.400			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.400	0	352.400			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**7.475.100**	**5.309.700**	**12.784.800**			
70	10	Personalauszahlungen	267.800	0	267.800			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200	0	2.200			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	21.266.000	12.765.100	34.031.100			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	114.600	0	114.600			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**21.650.600**	**12.765.100**	**34.415.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-14.175.500**	**-7.455.400**	**-21.630.900**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	106.000	106.000	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	263.000	-263.000	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	-472.000	28.000	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**763.000**	**-629.000**	**134.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-763.000**	**629.000**	**-134.000**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-14.938.500**	**-6.826.400**	**-21.764.900**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 561100 Umweltschutzmaßnahmen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umweltschutz

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan[1,2]

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
1[4]	2[5]	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.000	0	96.000	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.000	0	139.000	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351.900	0	351.900	
45	7	+ sonstige Erträge	19.100	0	19.100	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**606.000**	**0**	**606.000**	
50	11	Personalaufwendungen	2.013.300	0	2.013.300	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.400	0	236.400	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.200	0	1.200	
53	15	+ Transferaufwendungen	1.000	0	1.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	147.500	0	147.500	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**2.399.400**	**0**	**2.399.400**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-1.793.400**	**0**	**-1.793.400**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
550000-551998, 552-559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0**	**0**	**0**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-1.793.400**	**0**	**-1.793.400**	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.300	0	12.300	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-1.805.700**	**0**	**-1.805.700**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung[3]
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.200	0	1.200	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0	0	0	
	Nettoabschreibungsaufwand	1.200	0	1.200	
	kalkulatorische Zinsen	*0*	*0*	*0*	

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.000	0	96.000			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0			
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.000	0	139.000			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351.900	0	351.900			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	8.600	0	8.600			
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**595.500**	**0**	**595.500**			
70	10	Personalauszahlungen	2.009.900	0	2.009.900			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	236.400	0	236.400			
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0			
73	14	+ Transferauszahlungen	1.000	0	1.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	147.500	0	147.500			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**2.394.800**	**0**	**2.394.800**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-1.799.300**	**0**	**-1.799.300**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.500	-74.500	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 561100 Umweltschutzmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz[3] in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[4] in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung[5] in EUR
1[6]	2[7]	3	4	5	6	7	8	9
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**74.500**	**-74.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-74.500**	**74.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-1.873.800**	**74.500**	**-1.799.300**	**0**	**0**	**0**

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Berücksichtigung der Finanzausstattung der kreisangehörigen Kommunen bei der Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes für das Haushaltsjahr 2023

VO/2022/109 öffentlich *FD 2.5 Kommunales und Ordnung*	**Mitteilungsvorlage öffentlich** Datum: 16.11.2022 Ansprechpartner/in: Dr. Kruse, Martin Bearbeiter/in: Johanna Tietgen

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
08.12.2022	Hauptausschuss (Kenntnisnahme)	Ö
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Kenntnisnahme)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit
entfällt

Sachverhalt
Soweit die sonstigen Einnahmen oder Erträge und Einzahlungen eines Kreises seinen Bedarf nicht decken, ist eine Umlage von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben (Kreisumlage). Auf der Einnahmeseite stellt die Kreisumlage eine wesentliche Stellschraube zur Erreichung des gesetzlich geforderten Haushaltsausgleichs dar.

Bei der Festsetzung des konkreten Kreisumlagehebesatzes hat der Kreis Rendsburg-Eckernförde nach geltender Rechtsprechung gleichermaßen die gleichrangigen Interessen der einzelnen kreisangehörigen Gemeinden und des Kreises an einer auskömmlichen Finanzausstattung zu beachten. Hierzu wurden dem Vorstand des Gemeindetages die wesentlichen Haushaltspositionen aus dem Haushaltsentwurf 2023 präsentiert und erläutert. Weiterhin ist der Haushaltsentwurf 2023 an die örtliche Ebene versandt worden und es wurde die Gelegenheit zur Stellungnahme eingeräumt. Zudem wurde erstmalig die Leistungsfähigkeit jeder einzelnen Gemeinde beurteilt, vor dem Hintergrund die finanzielle Mindestausstattung beziffern zu können. Dies erfolgte bei den doppischen Gemeinden mittels eines selbstentwickelten Steckbriefes, der im Vorwege mit dem SHGT abgestimmt wurde.

Hinzu kommt, dass vor der Übernahme zusätzlicher freiwilliger Aufgaben sowie vor einer erheblichen Ausweitung bestehender freiwilliger Aufgaben ein Konsultationsverfahren durchzuführen ist.

Wie gewohnt ist der Finanzbedarf der betroffenen Städte und Gemeinden in einer Querschnittsbetrachtung ermittelt worden. Die Basis für die Ermittlung der finanziellen Lage der kreisangehörigen Kommunen sind die Daten der Haushaltspläne des Haushaltsjahres 2022 mit der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2025 und den Jahresergebnissen 2020 und 2021, soweit diese bereits feststehen. Die zuständigen Verwaltungen wurden bei der Datenerhebung mit einbezogen.

Dabei wurden folgende wesentliche Haushaltspositionen erfasst und betrachtet:

1. Haushaltsausgleich (Entwicklung der mittelfristigen Ergebnisplanung)
2. Freier Finanzspielraum (kameral) / Zahlungsmittelbestand – Finanzplan (Doppik)
3. Steuer- und Finanzkraft und Realsteuerhebesätze
4. Investitionstätigkeit / Verschuldung
5. Sonstige Haushaltsdaten (freiwillige Leistungen)
6. Finanzbedarf der einzelnen Kommunen

Die Ergebnisse und die Auswertung der Finanzdaten sind in dem dieser Vorlage beigefügtem Bericht dargestellt.

Die Daten der einzelnen Kommunen sind in den als Anlage beigefügten Tabellen ausgewiesen, getrennt nach kameraler und doppischer Haushaltsführung.

Zusammenfassung:

Bei der Bewertung des Finanzbedarfs in der Querschnittbetrachtung und der Bestimmung des Kreisumlagehebesatzes kommt es nicht auf die einzelne, die finanziell bedürftigste Kommune an. Im Ergebnis der Querschnittsbetrachtung des Finanzbedarfs kann festgestellt werden, dass der Kreis Rendsburg-Eckernförde mit dem im Haushaltsentwurf veranschlagten Kreisumlagehebesatz die Mindestausstattung der Kommunen nicht verletzt. Die absolute Grenze wird mit der Festsetzung der Kreisumlage von 29 v.H. in der Haushaltssatzung 2022 nicht erreicht.

Nach einem kurzfristigen Einbruch der Steuereinnahmen in 2021 erholt sich die Finanzsituation der Kommunen nach den Zahlen der Steuerschätzung bis 2023. Während das Steueraufkommen 2021 bei 278,58 Mio. € lag ist in 2023 mit einem Steueraufkommen von 344,68 Mio. € zu rechnen.
Trotz eines Kreisumlagehebesatzes von 29 v.H. ist es den kameralen Kommunen möglich der allgemeinen Rücklage im Zeitraum von 2022 bis 2025 Mittel in Höhe von knapp 14 Mio. € zuzuführen und den Bestand somit um ca. 45 % zu erhöhen.
Die doppisch buchenden Gemeinden weisen über den Großteil des Planungszeitraums Defizite aus. Diese sind jedoch stark rückläufig und im Jahr 2025 wird voraussichtlich über die Gesamtheit ein Überschuss in Höhe von 1,52 Mio. € erwirtschaftet.

Der Kreishaushalt weist im Haushaltsjahr 2023, vor Berücksichtigung etwaiger Änderungsanträge, einen Überschuss in Höhe von 12,76 Mio. € aus. Dem Kreis ist es zudem möglich weitere notwendige Investitionen ohne Neuverschuldung vorzunehmen. Sogar die weitere Reduzierung der Schulden kann vorangetrieben werden.

Die freiwilligen Leistungen steigen in einem moderaten Rahmen und enthalten im Haushaltsentwurf keine wesentlichen neuen, dauerhaften Leistungen. Diese Maßnahmen sind ein Beleg für die Beachtung des Gebotes der Rücksichtnahme durch den Kreis Rendsburg-Eckernförde.

Unter Abwägung des Finanzbedarfs der kreisangehörigen Kommunen in der Querschnittsbetrachtung und der rücksichtsvollen Haushaltsplanung des Kreises würde mit einem Kreisumlagehebesatz von 29 v.H. im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 aus der Sicht der Verwaltung nicht gegen die verfassungsgebotene finanzielle Mindestausstattung verstoßen.

Relevanz für den Klimaschutz
keine

Finanzielle Auswirkungen
keine

Anlage/n:

1	Bericht über die Beruecksichtigung der Finanzdaten der Kommunen
2	Finanzen-Daten_doppisch_alle Gemeinden ab 2020 für 2023
3	Finanzen-Daten_kameral_alle Gemeinden ab 2020 für 2023
4	Steckbriefe Beurteilung Leistungsfähigkeit - Teil 1
5	Steckbriefe Beurteilung Leistungsfähigkeit - Teil 2
6	Steckbriefe Beurteilung Leistungsfähigkeit - Teil 3
7	Bewertungsmatrix Leistungsfähigkeit

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat
Fachdienst Kommunales und Ordnung

14.11.2022

Bericht über die Berücksichtigung der Finanzausstattung der kreisangehörigen Kommunen bei der Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes für das Haushaltsjahr 2023

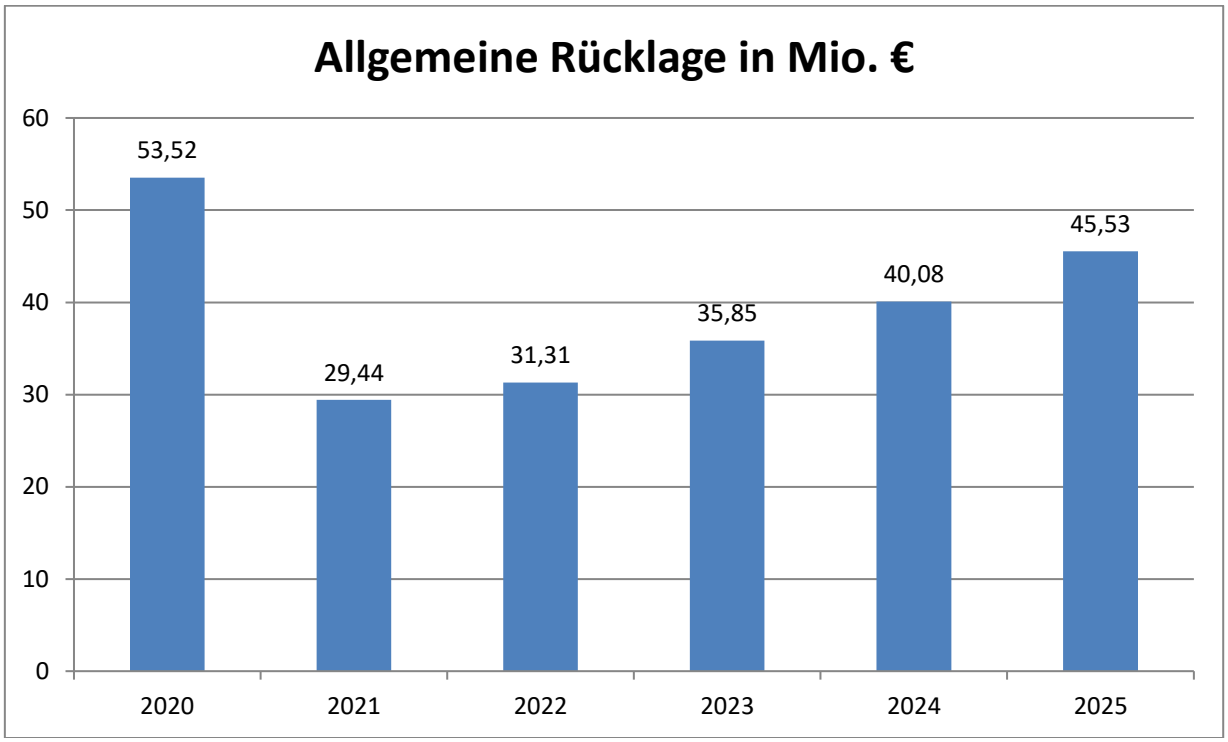
Datengrundlage für diesen Bericht sind die Haushaltspläne des Haushaltsjahres 2022 mit der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2025 und den Jahresergebnissen 2020 und 2021, soweit diese schon ermittelt worden sind. Die Kommunen wurden über eine Abfrage der jeweiligen Finanzdaten bei der Ermittlung vorab eingebunden. Zudem wurden dem Vorstand des Gemeindetages die wesentlichen Haushaltspositionen aus dem Haushaltsentwurf 2023 präsentiert und erläutert. Weiterhin wurde der Haushaltsentwurf 2023 an die örtliche Ebene versandt und es wurde die Gelegenheit zur Stellungnahme eingeräumt. Eine Neuerung in dem diesjährigen Verfahren ist die Betrachtung der bezifferten Bedarfsansätze der kreisangehörigen Kommunen. Dies ist nach der neuesten Rechtsprechung (Urteil des BVG vom 21.09.2021 – 8 C 30.20) erforderlich. Da es keine allgemeingültige Definition für den bezifferten Bedarfsansatz oder auch den Finanzbedarf einer Kommune gibt, wurde auf das Vorhandensein der dauernden Leistungsfähigkeit abgestellt.

1. Haushaltsausgleich (Entwicklung der mittelfristigen Ergebnisplanung)

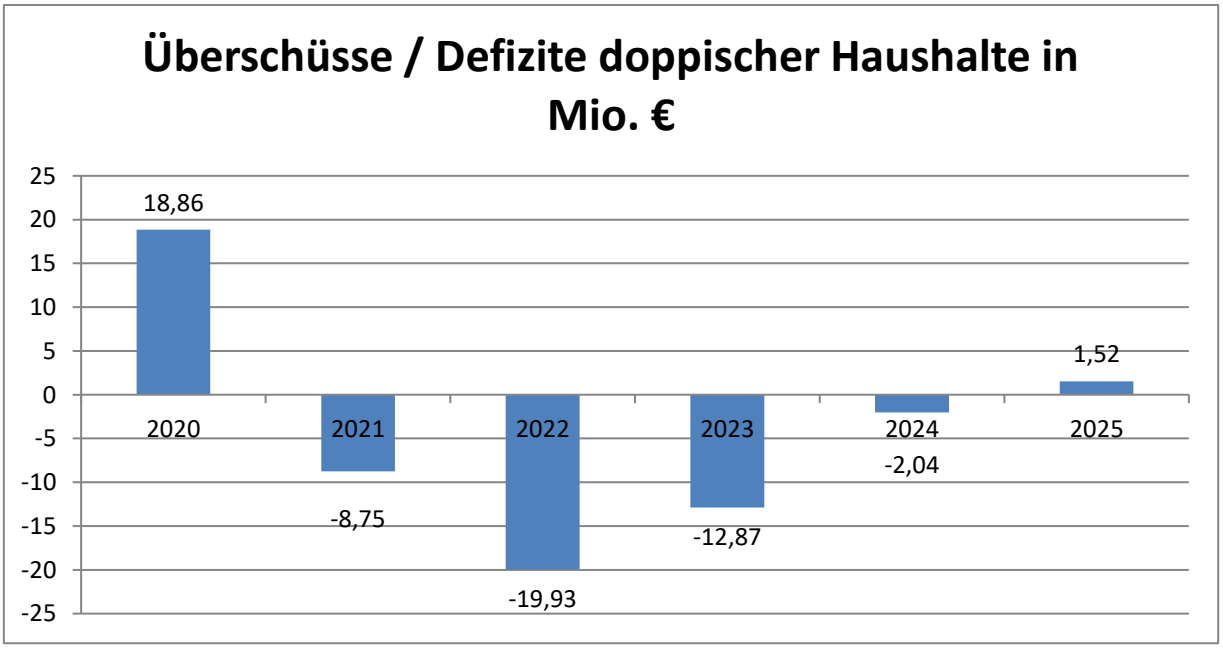
Die Gemeinde soll in den Finanzplanungsjahren den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich erreichen. Dieser ist erreicht, wenn im kameralen Verwaltungshaushalt kein Fehlbedarf ausgewiesen wird und im doppischen Ergebnisplan die Erträge >= die Aufwendungen sind.

Die Haushaltsaufstellung erfolgt im Jahr 2022 bei 56 Kommunen nach den kameralen Vorschriften und bei 109 Kommunen nach den doppischen Vorschriften. Das Amt Mittelholstein stellte ab dem 01.01.2021 alle 30 Gemeinde auf die Doppik um. Seit dem 01.01.2022 wendet auch die Gemeinde Wasbek die doppische Buchführung an. Ab dem Jahr 2024 müssen alle Gemeinden zwingend auf eine doppische Haushaltsführung umgestellt haben.

Die Kommunen mit kameraler Haushaltsführung weisen in den Jahren 2020 bis 2025 überwiegend keine defizitären Verwaltungshaushalte aus. In den abgeschlossenen Jahren 2020 und 2021 haben bis auf zwei Kommunen den Haushaltsausgleich erreicht. Über den restlichen Betrachtungszeitraum weisen durchschnittlich 4 von 56 Gemeinden einen defizitären Verwaltungshaushalt aus. In der allgemeinen Rücklage weisen diese Kommunen zum Ende des Jahres 2022 rd. 31,30 Mio. € aus. Zum Ende des Finanzplanungszeitraums (2025) können die Kommunen der allgemeinen Rücklage voraussichtlich vermehrt Mittel zuführen, so dass ein Bestand von rd. 45,53 Mio. € erreicht wird.



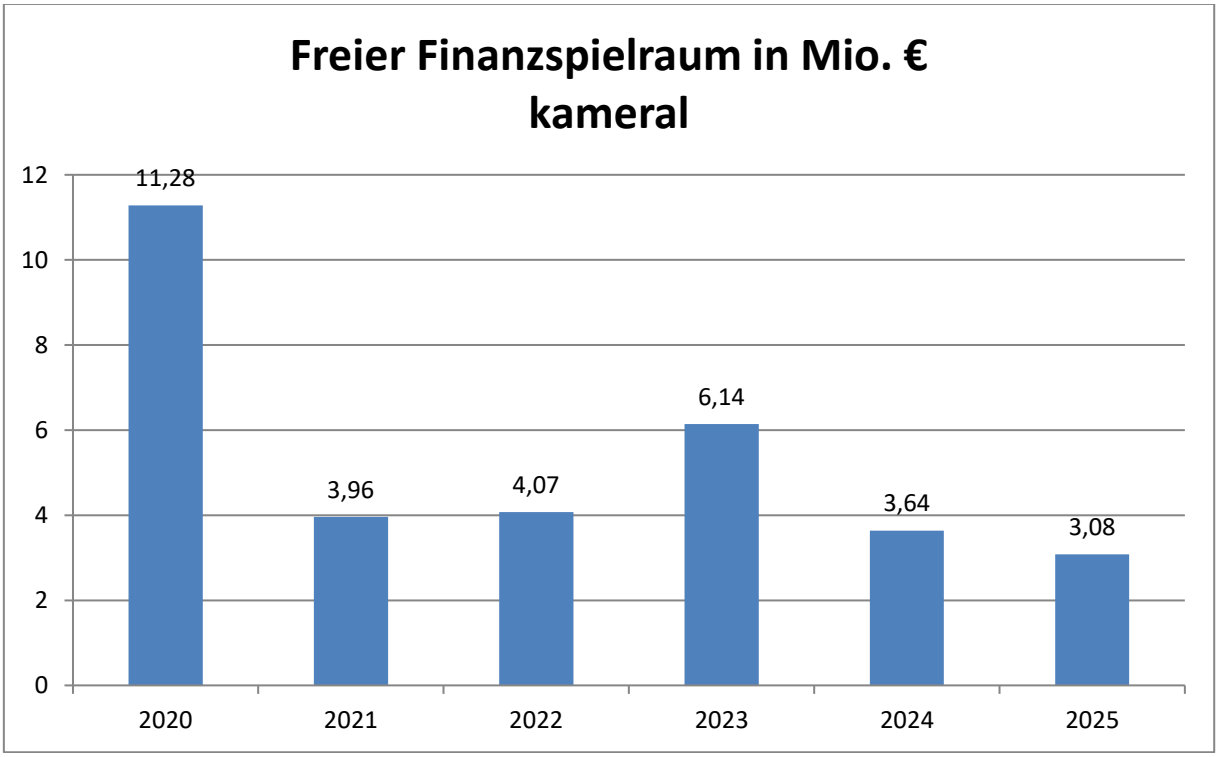
Die Kommunen mit doppischer Haushaltsführung weisen über den gesamten Finanzplanungszeitraum in ihrer Gesamtheit ein negatives Ergebnis aus.
Das höchste Defizit im Finanzplanungszeitraum liegt mit -19,99 Mio. € im Jahr 2022. Betrachtet man jedoch die einzelnen Kommunen, so lässt sich erkennen, dass dies kein strukturelles Problem in der Gesamtheit ist, sondern der Großteil dieses Defizites (-12,90 Mio. €) von vier Kommunen (Rendsburg, Kronshagen, Osterrönfeld und Schacht-Audorf) getragen wird. Insgesamt erreichen im Jahr 2022 63 Kommunen einen Haushaltsausgleich.
Im Zeitraum von 2023 bis 2025 kann das Jahresdefizit stetig abgebaut werden. Am Ende des Planungszeitraumes im Jahr 2025 wird in der Gesamtbetrachtung ein Jahresüberschuss in Höhe von 1,52 Mio. € ausgewiesen. Auch die Anzahl der Kommunen, die einen Haushaltsausgleich erreicht steigt deutlich auf 83 von 109. Eine positive Tendenz ist somit deutlich erkennbar.



2. Freier Finanzspielraum (kameral) / Zahlungsmittelbestand – Finanzplan (Doppik)

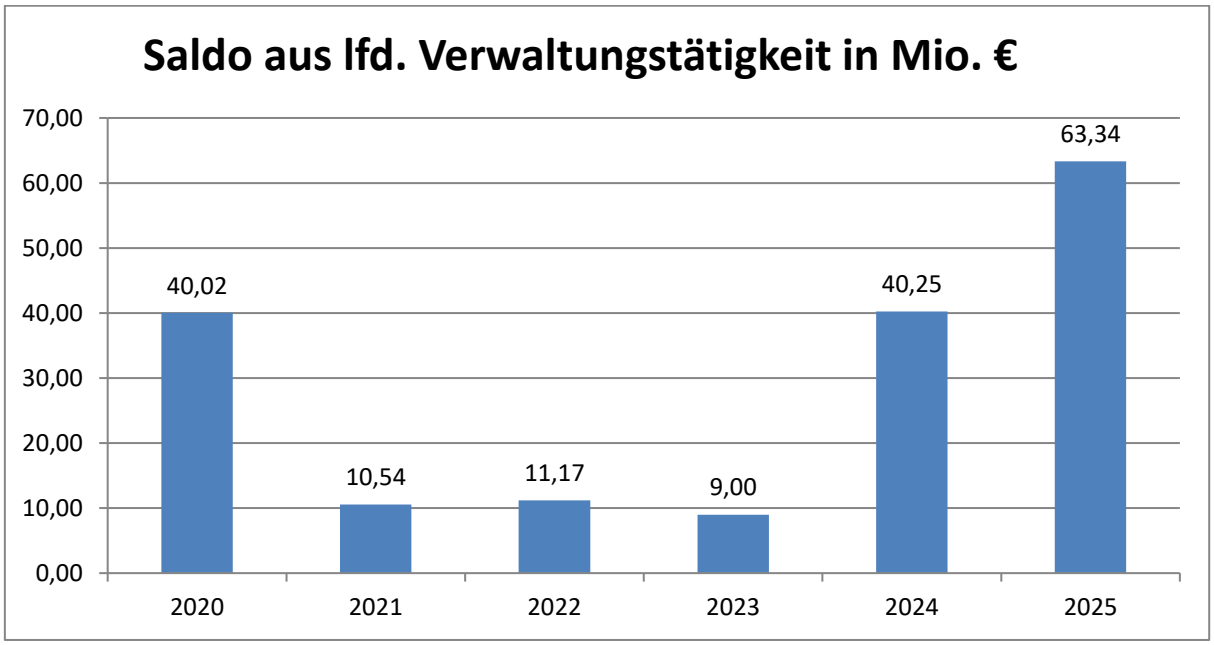
Die Gemeinden müssen im Rahmen der aufgabenadäquaten Finanzausstattung mindestens über so große Finanzmittel verfügen, dass sie ihre pflichtigen Aufgaben ohne Kreditaufnahme erfüllen können und darüber hinaus noch über einen freien Finanzspielraum verfügen, um zusätzlich freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in einem bescheidenen, aber doch merklichen Umfang wahrzunehmen.

Im Haushaltsjahr 2022 verfügen die kameral geführten Kommunen in ihrer Gesamtheit über einen freien Finanzspielraum von rd. 4,07 Mio. €. 8 Gemeinden (Altenhof, Blumenthal, Mielkendorf, Molfsee, Oldenhütten, Rumohr, Schierensee und Schönbek) weisen im laufenden Haushaltsjahr einen negativen Finanzspielraum aus. Zum Ende des Finanzplanungszeitraums (2025) weisen immer noch 8 Gemeinden (Altenhof, Blumenthal, Mielkendorf, Molfsee, Reesdorf, Rodenbek, Rumohr und Schierensee) einen negativen freien Finanzspielraum aus. Alle kameralen Kommunen zusammengenommen, verringert sich der freie Finanzspielraum leicht auf insgesamt rd. 3,08 Mio. €. Auch hier erklärt sich der starke Abfall des freien Finanzspielraumes vom Jahr 2020 zum Jahr 2021 durch den Umstieg des Amtes Mittelholstein auf die Doppik.



Ziel in einem doppischen Haushalt muss es für die Gemeinde sein, aus einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan die ordentliche Tilgung zu finanzieren. Je höher ein positiver Saldo erreicht wird, desto mehr ist die Gemeinde dazu in der Lage, nicht zuwendungsfähige freiwillige Investitionen ohne weitere Kreditaufnahmen vorzunehmen.

Die Kommunen mit doppischer Haushaltsführung weisen in ihrer Gesamtheit in allen Finanzplanungsjahren einen positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus:



Im Haushaltsjahr 2022 können 48 Kommunen (Vorjahr: 67 Kommunen) ihre Tilgung nicht aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaften. Am Ende des Finanzplanungszeitraums im Haushaltsjahr 2025 verringert sich diese Zahl auf 26 Kommunen.

3. Steuer- und Finanzkraft und Realsteuerhebesätze

Realsteuern sind die Grundsteuer und die Gewerbesteuer. Das Recht der Gemeinden auf die Festsetzung von Realsteuerhebesätzen ist in Art. 106 Abs. 6 GG garantiert. Vergleichswerte sind neben den Nivellierungssätzen nach dem FAG die Hebesätze und die Steuerkraft im Kreisvergleich. Daneben wird die Höhe der jährlichen Abschöpfungsquote durch die Kreisumlage ermittelt.

Grundsteuer A: Die Spanne der aktuellen Hebesätze der kreisangehörigen Kommunen beträgt von 200 v.H. (kleinster Wert – Gemeinde Thumby) bis 450 v.H. (größter Wert – Gemeinde Dänischenhagen und Flintbek). Von 124 Kommunen wird der für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahl festgelegte fiktive Hebesatz von 302 v.H. (Nivellierungssatz) erreicht bzw. überschritten. (Vorjahr: 124)

Der Durchschnittshebesatz für alle Kommunen im Kreis Rendsburg-Eckernförde beträgt im Haushaltsjahr 2022 326,98 v.H. (Vorjahr: 327,65 v.H.) und liegt somit über dem Nivellierungssatz.

Grundsteuer B: Die Spanne der aktuellen Hebesätze der kreisangehörigen Kommunen beträgt von 200 v.H. (kleinster Wert – Gemeinde Thumby) bis 450 v.H. (größter Wert – Gemeinden Altenholz, Dänischenhagen und Flintbek). Von 27 Kommunen wird der für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahl festgelegte fiktive Hebesatz von 367 v.H. (Nivellierungssatz) erreicht bzw. überschritten (Vorjahr: 37)

Der Durchschnittshebesatz für alle Kommunen im Kreis Rendsburg-Eckernförde beträgt im Haushaltsjahr 2022 333,55 v.H. (Vorjahr: 332,81 v.H.) und liegt somit unter dem Nivellierungssatz.

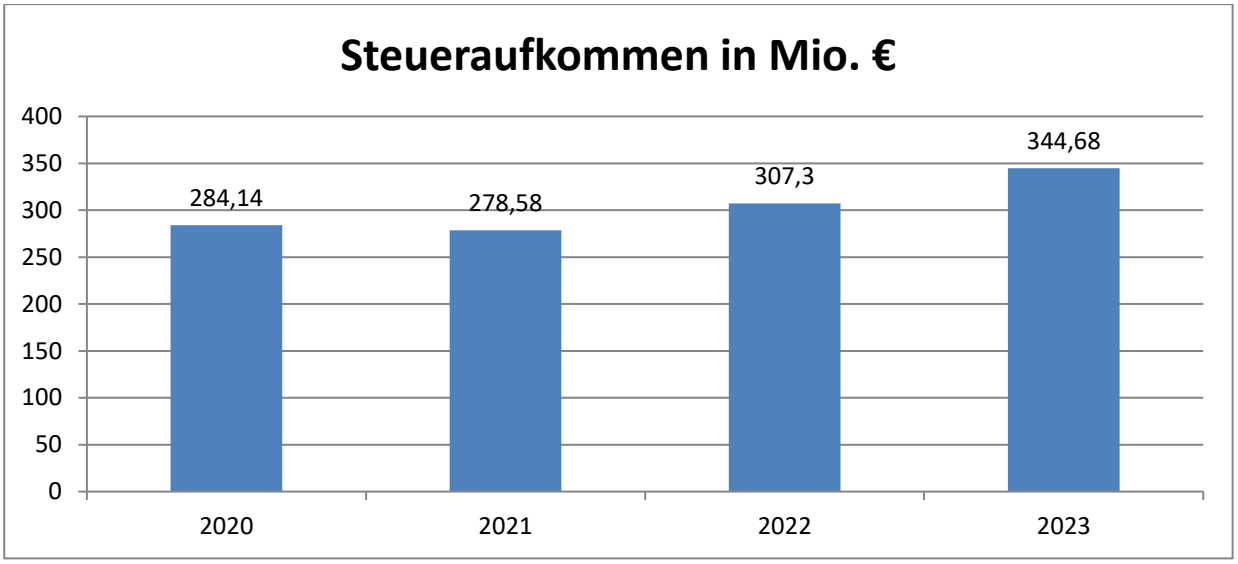
Gewerbesteuer: Die Spanne der aktuellen Hebesätze der kreisangehörigen Kommunen beträgt von 250 v.H. (kleinster Wert – Gemeinde Thumby) bis 390 v.H. (größter Wert – Gemeinde Langwedel). Von 158 Kommunen wird der für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahl festgelegte fiktive Hebesatz von 308 v.H. (Nivellierungssatz) erreicht bzw. überschritten (Vorjahr: 162).

Der Durchschnittshebesatz für alle Kommunen im Kreis Rendsburg-Eckernförde beträgt im Haushaltsjahr 2022 334,97 v.H. (Vorjahr: 335,48 v.H.) und liegt somit über dem Nivellierungssatz.

Steuerkraft / Steueraufkommen: Die Spanne der Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen liegt im Haushaltsjahr 2022 zwischen 476,01 €/ bedarfsinduzierten Einw. (kleinster Wert – Gemeinde Königshügel) und 2.366,01 €/bedarfsinduzierten Einw. (größter Wert – Gemeinde Sehestedt).

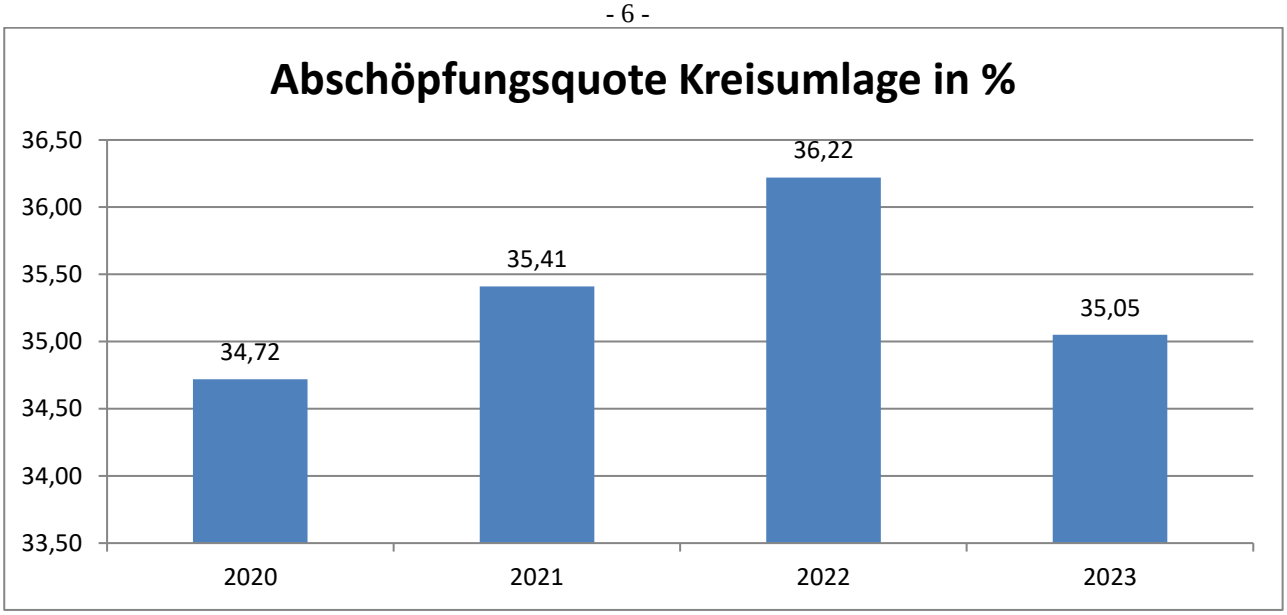
Die durchschnittliche Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen beträgt auf der Basis des kommunalen Finanzausgleichs – endgültige Festsetzung des Landes vom 19.01.2022 – 1.044,92 €/bedarfsinduzierten Einw. Dieser Wert wird von 36 Kommunen erreicht bzw. überschritten (Vorjahr: 43).

Das jährliche Steueraufkommen (Realsteuern und Gemeinschaftssteuern) entwickelt sich in den Jahren 2020 bis 2023 wie folgt:



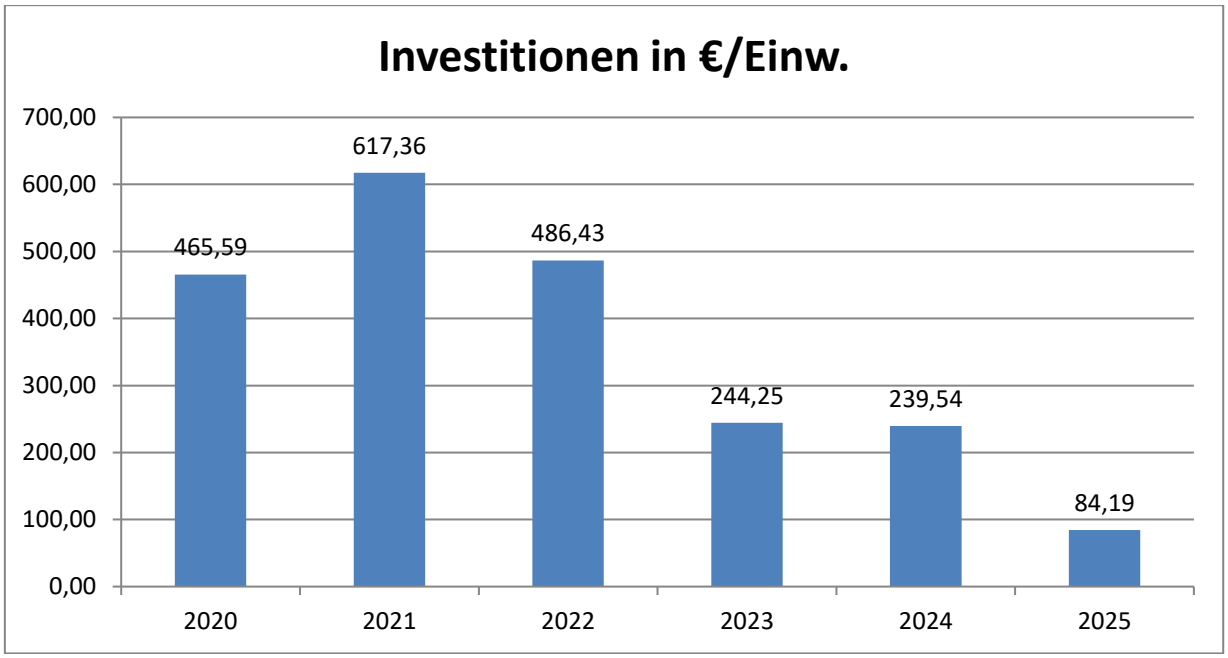
Zur Einordnung der Höhe der Kreisumlage und der damit verbundenen Auswirkungen auf die kreisangehörigen Kommunen ist eine sogenannte Abschöpfungsquote zu ermitteln. Danach ist eine Grenze der Kreisumlage dahingehend zu ziehen, dass den kreisangehörigen Kommunen die ihnen zur Verfügung stehenden Steuereinnahmen nicht in Gänze entzogen werden dürfen.

Nach dem nachstehenden Schaubild verbleiben den Kommunen nach Abzug der Kreisumlage ca. 2/3 der tatsächlichen Steuereinnahmen, so dass ein übermäßiger Einschnitt zu Lasten der Kommunen ausgeschlossen werden kann.



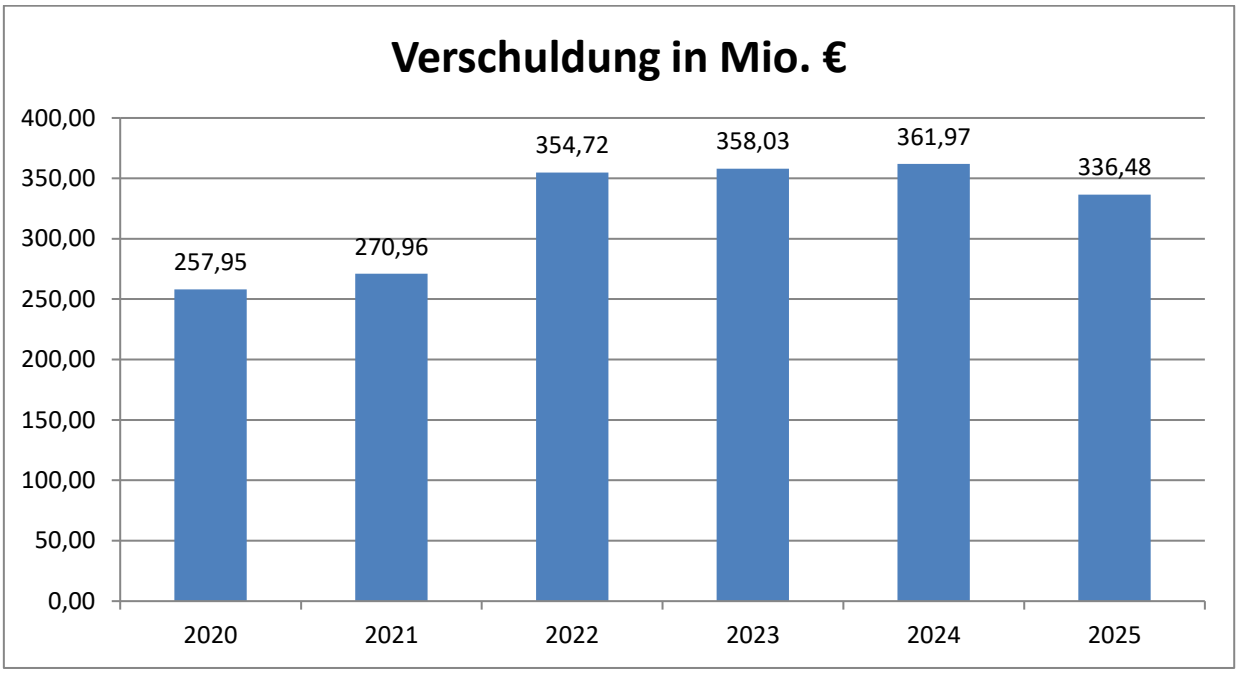
4. Investitionstätigkeit / Verschuldung

Die Gemeinde sollte in der Lage sein, unabweisbare Investitionen auch ohne neue Kreditaufnahmen vorzunehmen. Die gesamte Investitionstätigkeit der Kommunen entwickelt sich nach der derzeitigen mittelfristigen Finanzplanung wie folgt:



Aus der Verschuldungssituation einer Gemeinde lassen sich zwangsläufig keine Rückschlüsse auf die Finanzkraft der Gemeinde ziehen. Die strategische Zielsetzung muss aber sein, die durchschnittliche Zinsbelastung des kommunalen Kreditportfolios zu minimieren. Die Verschuldung der kreisangehörigen Kommunen steigt von 2020 bis 2024 kontinuierlich an und entwickelt sich erst in 2025 rückläufig.

Am Ende des Haushaltsjahres 2022 sind 31 Kommunen schuldenfrei. Am Ende des Finanzplanungszeitraums (2025) sind voraussichtlich 39 Kommunen ohne Verschuldung.



5. Sonstige Haushaltsdaten

Bei der Ermittlung des Finanzbedarfs der kreisangehörigen Kommunen ist zu berücksichtigen, ob und wie die Kommunen ihre verfassungsrechtliche Selbstverwaltungsgarantie durch eine eigenverantwortliche Erfüllung auch freiwilliger Selbstverwaltungsaufgaben wahrnehmen können. Ausgewertet wurden aus den jeweiligen Vorberichten die Höhe der geleisteten Zuschüsse und Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände, soweit diese ausgewiesen bzw. von der zuständigen Verwaltung übermittelt wurden.

Die Kommunen mit kameraler Haushaltsführung geben im Haushaltsjahr 2022 im Durchschnitt rd. 1,91 % des Volumens des Verwaltungshaushaltes für diesen Zweck aus (Vorjahr: 2,95 %). Der Höchstwert im Haushaltsjahr 2022 liegt bei 20,63 % (Stadt Nortorf); der niedrigste Wert liegt bei 0,13 % (Gemeinde Mielkendorf).

Die Kommunen mit doppischer Haushaltsführung geben im Haushaltsjahr 2022 im Durchschnitt rd. 1,54 % des Volumens der Aufwendungen im Ergebnisplan für diesen Zweck aus (Vorjahr: 1,49 %). Allerdings wurden verwertbare Daten lediglich von 99 der 109 Kommunen übermittelt. Der Höchstwert im Haushaltsjahr 2022 liegt bei 18,46 % (Gemeinde Böhnhusen); der niedrigste Wert liegt bei 0,21 % (Gemeinde Dänischenhagen).

6. Finanzbedarf der einzelnen Kommunen

Wie eingangs erläutert wurde im diesjährigen Verfahren erstmals auch der Finanzbedarf einer jeden kreisangehörigen Kommune beurteilt. Die Leistungsfähigkeit der Kommunen wurde anhand ausgewählter Kriterien mit den vorliegenden Haushaltsdaten beurteilt. Dies waren z. B. das Erreichen des Haushaltsausgleichs, die Entwicklung des Eigenkapitals und der liquiden Mittel wie auch die Möglichkeit die Tilgung aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu begleichen.
Die Leistungsfähigkeit einer Gemeinde kann in vier Kategorien unterteilt werden. Die dauernde Leistungsfähigkeit (in den Finanzdatenanalysen grün hinterlegt), die eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit (gelb hinterlegt), die gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit (orange hinterlegt) und die weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit

(in rot hinterlegt).
Für den gesamten kreisangehörigen Bereich ließ sich hierdurch ermitteln, dass die Leistungsfähigkeit von 106 Kommunen dauernd gesichert ist. 29 Kommunen befinden sich in der eingeschränkten dauernden Leistungsfähigkeit. Bei 27 Kommunen ist die Leistungsfähigkeit gefährdet. Allein bei 3 Kommunen – Grauel, Nindorf und Rade bei Hohenwestedt - ist die dauernde Leistungsfähigkeit weggefallen.
Die Gemeinde Grauel und die Gemeinde Nindorf befinden sich seit dem 01.01.2021 in der Doppik. Die Beurteilung der Leistungsfähigkeit erfolgte anhand der vorläufigen Eröffnungsbilanz zum 01.01.2021, wonach bislang ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird. Da die Eigenkapitalsituation ursächlich für die vorgenommene Bewertung ist, bleibt abzuwarten, ob sich die Leistungsfähigkeit der beiden Gemeinden im Rahmen der Jahresabschlüsse 2021 und 2022 positiv entwickelt.
Die Gemeinde Rade bei Hohenwestedt hat sowohl für das Jahr 2020 als auch für das Jahr 2021 Fehlbetragszuweisungen beantragt. Die entsprechenden Prüfberichte des Gemeindeprüfungsamtes bestätigen strukturelle Defizite.

Es kann somit in allen drei Fällen davon ausgegangen werden kann, dass die Kreisumlage nicht kausal für den Wegfall der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinden ist. Aufgrund der Querschnittsbetrachtung der Leistungsfähigkeit der einzelnen Kommunen ist vielmehr davon auszugehen, dass die Kreisumlage bedarfsgerecht bemessen und die Kommunen hierdurch nicht übermäßig belastet werden.

gez. Tietgen

Finanzdaten der Städte und Gemeinden des Kreises Rendsburg-Eckernförde 2022

Ursprungshaushalte

doppischer Haushalt

Lfd. Nr.	Ämtersortierung	Stadt/Gemeinde	Erträge in €	Aufwendungen in €	Überschuss / Fehlbetrag im Ergebnisplan in €	Fehlbetrag in % zu Erträge	Haushaltsausgleich erreicht ja/nein	Anteil freiwillige Leistungen an Aufwendungen in %	Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit in €	Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit in €	Saldo lfd. Einz./Ausz. ist größer als Tilgung	Einzahlungen aus Inv. in €	Auszahlungen aus Inv. in €	Einwohner Stand 31.03.2021	302 Realsteuer-hebesätze Grundsteuer A	367 Realsteuer-hebesätze Grundsteuer B	308 Realsteuer-hebesätze Gewerbesteuer	Nivellierungssatz erreicht ja/nein	Steuerkraft -€- je bedarfsinduzierten EW	Steuerkraft -€- Landesdurschnitt	Steueraufkommen je Einw.	Kreisumlage je Einw.	Abschöpfungsquote Kreisumlage vs. Steueraufkommen in %	Schulden -€- Stand: 31.12.22 Gesamt	Schulden -€- Stand: 31.12.22 je EW
58135	1	Rendsburg, Stadt	77.766.400,00	84.216.400,00	-6.450.000,00	8,29	nein	0,67	75.877.600,00	77.647.500,00	nein	2.187.200,00	18.435.600,00	28 705	315	425	380	ja	1.117,17	1.190,59	1.303,41	405,33	31,10	71.525.000,00	2.491,73
58043	2	Eckernförde, Stadt	56.784.600,00	55.587.700,00	1.196.900,00	0,00	ja	1,04	54.561.800,00	50.238.800,00	ja	1.823.600,00	12.421.800,00	21 755	370	390	370	ja	927,15	1.190,59	1.015,07	379,30	37,37	11.902.732,00	547,13
58034	3	Büdelsdorf, Stadt	29.221.700,00	29.010.500,00	211.200,00	0,00	ja	3,22	27.543.900,00	26.375.600,00	ja	2.569.900,00	6.851.500,00	10 466	320	380	370	ja	1.452,66	1.196,82	1.649,32	447,51	27,13	20.651.174,00	1.973,17
58005	4	Altenholz	22.458.300,00	23.257.500,00	-799.200,00	3,56	nein	0,35	21.440.800,00	20.791.600,00	nein	1.214.300,00	4.134.400,00	10 021	370	450	370	ja	922,61	1.196,82	1.025,91	384,28	37,46	14.028.800,00	1.399,94
58092	5	Kronshagen	30.279.900,00	31.889.700,00	-1.609.800,00	5,32	nein	13,19	29.590.300,00	29.715.000,00	nein	1.028.700,00	3.203.100,00	11 929	380	380	380	ja	1.127,03	1.196,82	1.234,90	399,68	32,37	10.945.164,99	917,53
58169		Wasbek	3.591.700,00	3.985.700,00	-394.000,00	10,97	nein	1,69	3.543.800,00	3.491.000,00	nein	90.100,00	660.500,00	2 328	260	260	310	nein	1.149,85	965,38	1.176,04	421,91	35,88	1.599.000,00	686,86
58001	7	Achterwehr	2.179.800,00	2.344.300,00	-164.500,00	7,55	nein	0,72	2.146.000,00	2.240.700,00	nein	0,00	110.100,00	1 043	370	390	370	ja	897,70	1.148,74	981,41	389,40	39,68	481.410,00	461,56
58028	7	Bredenbek	3.648.800,00	4.146.300,00	-497.500,00	13,63	nein	0,50	3.458.700,00	3.736.600,00	nein	277.000,00	657.400,00	1 518	339	339	336	nein	932,44	1.148,74	1.035,54	401,76	38,80	4.235.135,00	2.789,94
58050	7	Felde	5.469.800,00	5.679.300,00	-209.500,00	3,83	nein	0,49	5.285.600,00	5.233.400,00	nein	0,00	426.900,00	2 122	339	363	336	nein	1.049,32	965,38	1.148,86	404,96	35,25	2.883.841,01	1.359,02
58093	7	Krummwisch	983.100,00	1.104.000,00	-120.900,00	12,30	nein	1,09	969.600,00	1.039.100,00	nein	0,00	13.900,00	685	300	363	333	nein	918,25	1.056,42	973,78	410,65	42,17	160.400,00	234,16
58104	7	Melsdorf	5.464.800,00	6.458.800,00	-994.000,00	18,19	nein	0,44	5.063.900,00	6.018.900,00	nein	1.195.000,00	10.390.900,00	1 878	320	320	330	nein	1.897,95	1.148,74	1.662,07	536,81	32,30	9.771.785,00	5.203,29
58126	7	Ottendorf	2.194.700,00	2.491.000,00	-296.300,00	13,50	nein	1,27	234.500,00	2.227.400,00	nein	14.000,00	31.300,00	968	380	425	380	ja	911,58	1.056,42	1.044,47	394,79	37,80	93.000,00	96,07
58130	7	Quarnbek	3.455.900,00	3.772.500,00	-316.600,00	9,16	nein	0,48	3.409.300,00	3.480.200,00	nein	0,00	634.200,00	1 777	390	390	370	ja	843,46	1.148,74	905,43	387,39	42,79	1.610.660,00	906,39
58171	7	Westensee	3.306.700,00	3.442.200,00	-135.500,00	4,10	nein	0,98	3.245.500,00	3.219.100,00	nein	0,00	108.800,00	1 564	370	390	370	ja	877,44	1.148,74	948,71	399,18	42,08	1.900.026,57	1.214,85
58037	9	Dänischenhagen	8.481.800,00	8.468.200,00	13.600,00	0,00	ja	0,21	8.169.600,00	7.862.900,00	ja	103.000,00	821.100,00	3 861	450	450	380	ja	982,88	1.192,37	1.150,25	400,14	34,79	3.654.000,00	946,39
58116	9	Noer	1.687.600,00	1.833.200,00	-145.600,00	8,63	nein	0,75	1.605.300,00	1.665.700,00	ja	17.700,00	580.800,00	893	340	340	310	nein	716,11	1.056,42	750,00	372,20	49,63	371.000,00	415,45
58150	9	Schwedeneck	5.574.700,00	5.632.500,00	-57.800,00	1,04	nein	0,66	5.497.200,00	5.412.800,00	nein	435.900,00	1.175.700,00	2 836	240	420	380	nein	893,94	965,38	1.016,33	388,51	38,23	2.417.000,00	852,26
58157	9	Strande	4.341.100,00	4.513.800,00	-172.700,00	3,98	nein	0,28	4.293.200,00	4.274.400,00	nein	511.000,00	1.479.400,00	1 515	390	390	275	nein	1.949,13	1.148,74	1.909,74	546,48	28,62	3.146.000,00	2.076,57
58051	10	Felm	2.553.700,00	2.651.200,00	-97.500,00	3,82	nein	0,38	2.512.600,00	2.428.900,00	ja	177.000,00	1.168.600,00	1 187	330	330	310	nein	760,54	1.148,74	805,87	383,66	47,61	1.350.091,75	1.137,40
58058	10	Gettorf	19.544.400,00	19.404.000,00	140.400,00	0,00	ja	0,47	18.681.000,00	17.494.600,00	ja	161.900,00	1.400.700,00	7 591	320	370	360	ja	972,21	1.094,98	1.108,83	394,51	35,58	7.170.934,06	944,66
58096	10	Lindau	2.917.500,00	2.839.000,00	78.500,00	0,00	ja	0,69	2.669.100,00	2.532.700,00	ja	751.000,00	143.000,00	1 359	330	330	310	nein	676,77	1.148,74	707,04	377,94	53,45	999.685,34	735,60
58110	10	Neudorf-Bornstein	2.282.400,00	2.194.200,00	88.200,00	0,00	ja	1,47	205.600,00	1.950.100,00	ja	455.300,00	654.000,00	1 096	330	330	310	nein	820,36	1.148,74	871,71	393,68	45,16	965.206,60	880,66
58112	10	Neuwittenbek	2.257.400,00	2.668.000,00	-410.600,00	18,19	nein	0,32	2.222.600,00	2.465.300,00	nein	18.500,00	131.800,00	1 122	330	330	310	nein	1.098,87	1.148,74	1.162,94	403,86	34,73	1.750.685,00	1.560,33
58121	10	Osdorf	6.310.700,00	6.468.300,00	-157.600,00	2,50	nein	0,28	6.085.500,00	5.860.100,00	ja	17.500,00	130.800,00	2 507	330	330	330	nein	805,99	965,38	849,52	380,17	44,75	2.834.549,27	1.130,65
58142	10	Schinkel	2.093.000,00	2.128.000,00	-35.000,00	1,67	nein	0,32	1.928.800,00	1.911.400,00	nein	1.181.000,00	1.420.900,00	1 004	330	330	310	nein	731,77	1.148,74	773,44	380,12	49,15	1.978.235,22	1.970,35
58165	10	Tüttendorf	2.775.400,00	2.922.100,00	-146.700,00	5,29	nein	0,28	2.675.500,00	2.641.500,00	ja	902.400,00	1.188.500,00	1 237	330	330	310	nein	933,46	1.148,74	971,17	403,35	41,53	222.000,00	179,47
58026	11	Bovenau	2.937.300,00	3.725.700,00	-788.400,00	26,84	nein	0,22	2.908.100,00	3.466.900,00	nein	24.000,00	144.500,00	1 096	350	350	350	nein	1.627,85	1.148,74	1.868,57	503,67	26,95	0,00	0,00
58073	11	Haßmoor	351.100,00	459.100,00	-108.000,00	30,76	nein	0,60	344.300,00	39.970,00	nein	0,00	47.000,00	263	350	350	336	nein	722,57	1.056,42	778,33	402,89	51,76	0,00	0,00
58122	11	Ostenfeld (RD)	1.086.900,00	1.264.900,00	-178.000,00	16,38	nein	0,93	1.063.000,00	1.161.200,00	nein	0,00	40.700,00	600	320	320	340	nein	793,56	1.056,42	857,44	389,42	45,42	0,00	0,00
58124	11	Osterrönfeld	9.000.400,00	11.866.900,00	-2.866.500,00	31,85	nein	0,66	8.964.900,00	11.369.500,00	nein	6.000,00	839.400,00	5 117	335	335	325	nein	1.561,72	1.094,98	1.388,84	475,14	34,21	0,00	0,00
58132	11	Rade b. RD	302.100,00	874.100,00	-572.000,00	189,34	nein	1,61	293.700,00	845.300,00	nein	8.000,00	103.700,00	211	260	260	310	nein	791,64	1.056,42	810,04	405,95	50,11	0,00	0,00
58140	11	Schacht-Audorf	9.154.600,00	11.133.000,00	-1.978.400,00	21,61	nein	1,11	9.043.900,00	10.265.600,00	nein	178.200,00	2.700.400,00	4 887	339	363	336	nein	1.256,92	1.192,37	1.242,87	417,91	33,62	362.800,00	74,24
58146	11	Schülldorf	1.512.700,00	1.798.400,00	-285.700,00	18,89	nein	0,65	1.497.100,00	1.631.800,00	nein	2.800,00	22.400,00	752	340	365	345	nein	709,37	1.056,42	777,37	391,26	50,33	191.000,00	253,99
58019	12	Böhnhusen	484.500,00	514.200,00	-29.700,00	6,13	nein	18,46	480.900,00	463.300,00	nein	0,00	6.500,00	300	339	363	310	nein	863,90	1.056,42	926,70	400,76	43,25	588.000,00	1.960,00
58053	12	Flintbek	24.153.900,00	23.938.000,00	215.900,00	0,00	ja	0,36	23.833.500,00	22.748.400,00	ja	275.100,00	1.769.400,00	7 245	450	450	380	ja	1.435,62	1.094,98	1.750,76	445,73	25,46	16.476.000,00	2.274,12
58145	12	Schönhorst	434.600,00	438.300,00	-3.700,00	0,85	nein	7,84	429.500,00	393.200,00	ja	0,00	0,00	303	300	363	310	nein	842,13	1.056,42	783,39	387,52	49,47	558.000,00	1.841,58
58160	12	Techelsdorf	260.900,00	245.800,00	15.100,00	0,00	ja	3,50	259.400,00	222.000,00	ja	0,00	119.500,00	148	300	363	310	nein	932,64	1.056,42	955,86	382,38	40,00	422.000,00	2.851,35
58003	13	Alt Duvenstedt	3.505.300,00	3.603.900,00	-98.600,00	2,81	nein	0,64	3.400.700,00	3.799.700,00	nein	267.600,00	1.118.200,00	1 894	280	280	320	nein	772,41	1.148,74	791,59	382,35	48,30	190.000,00	100,32
58054	13	Fockbek	17.224.900,00	18.448.400,00	-1.223.500,00	7,10	nein	3,30	16.740.300,00	17.826.500,00	nein	1.618.200,00	1.910.000,00	6 440	290	290	310	nein	1.544,40	1.094,98	1.626,45	470,06	28,90	522.000,00	81,06
58118	13	Nübbel	2.659.200,00	2.568.300,00	90.900,00	0,00	ja	15,53	2.572.900,00	2.366.800,00	ja	783.300,00	2.620.400,00	1 588	330	300	330	nein	669,66	1.148,74	651,19	374,21	57,47	1.792.980,40	1.129,08
58136	13	Rickert	1.624.400,00	1.583.900,00	40.500,00	0,00	ja	5,45	1.518.900,00	1.354.400,00	ja	19.000,00	282.500,00	1 042	250	250	300	nein	899,43	1.148,74	910,69	383,59	42,12	0,00	0,00
58010	14	Bargstall	214.400,00	220.800,00	-6.400,00	2,99	nein	0,78	209.400,00	204.400,00	nein	0,00	9.500,00	151	320	320	320	nein	874,94	1.056,42	931,54	413,32	44,37	380.000,00	2.516,56
58029	14	Breiholz	2.362.700,00	2.196.700,00	166.000,00	0,00	ja	0,91	2.326.400,00	2.514.800,00	nein	149.400,00	711.000,00	1 384	330	330	330	nein	713,08	1.148,74	740,82	372,59	50,29	573.631,56	414,47
58036	14	Christiansholm	342.600,00	337.600,00	5.000,00	0,00	ja	0,41	323.600,00	289.200,00	nein	16.000,00	28.000,00	233	330	330	330	nein	565,25	1.056,42	586,96	371,43	63,28	268.020,00	1.150,30
58047	14	Elsdorf-Westerm.	2.892.200,00	2.863.100,00	29.100,00	0,00	ja	0,43	2.836.300,00	2.901.700,00	nein	1.327.500,00	1.668.000,00	1 587	330	330	330	nein	758,90	1.148,74	818,18	388,82	47,52	1.601.734,31	1.009,28
58055	14	Friedrichsgraben	75.800,00	72.300,00	3.500,00	0,00	ja	0,97	71.900,00	64.400,00	ja	0,00	0,00	48	350	350	350	nein	491,37	1.056,42	516,02	411,75	79,79	46.500,00	968,75
58056	14	Friedrichsholm	706.400,00	684.800,00	21.600,00	0,00	ja	0,81	687.300,00	672.100,00	nein	0,00	11.600,00	423	350	350	330	nein	603,32	1.056,42	621,58	367,52	59,13	529.253,93	1.251,19
58070	14	Hamdorf	2.228.700,00	2.210.800,00	17.900,00	0,00	ja	0,45	2.200.200,00	2.180.600,00	nein	120.000,00	482.200,00	1 308	320	320	320	nein	771,07	1.148,74	809,40	397,77	49,14	74.000,00	56,57
58078	14	Hohn	5.173.200,00	5.202.000,00	-28.800,00	0,56	nein	0,28	5.039.900,00	5.241.100,00	nein	1.149.900,00	2.686.700,00	2 431	330	320	330	nein	1.105,61	965,38	1.090,08	414,57	38,03	3.011.821,21	1.238,92
58089	14	Königshügel	276.400,00	245.300,00	31.100,00	0,00	ja	0,43	265.700,00	220.000,00	ja	0,00	0,00	178	330	330	350	nein	476,01	1.056,42	529,85	393,98	74,36	105.000,00	589,89
58097	14	Lohe-Föhrden	724.900,00	700.700,00	24.200,00	0,00	ja	0,47	696.600,00	754.100,00	nein	180.700,00	333.600,00	464	325	325	320	nein	925,19	1.056,42	972,81	419,74	43,15	0,00	0,00
58129	14	Prinzenmoor	264.100,00	234.700,00	29.400,00	0,00	ja	0,66	254.000,00	222.000,00	ja	5.200,00	5.200,00	162	330	330	350	nein	757,74	1.056,42	835,92	414,37	49,57	196.500,00	1.212,96
58154	14	Sophienhamm	418.200,00	402.200,00	16.000,00	0,00	ja	0,48	409.200,00	387.500,00	ja	34.000,00	135.800,00	297	310	310	310	nein	656,45	1.056,42	661,12	364,89	55,19	0,00	0,00
58008	15	Ascheffel	1.653.600,00	1.669.100,00	-15.500,00	0,94	nein	0,70	1.596.900,00	1.495.900,00	ja	269.000,00	1.650.900,00	1 003	340	330	335	nein	733,53	1.148,74	777,45	384,22	49,42	1.544.914,31	1.540,29
58024	15	Borgstedt	3.512.300,00	3.481.000,00	31.300,00	0,00	ja	1,12	2.699.800,00	3.020.900,00	nein	1.036.500,00	579.800,00	1 706	295	295	320	nein	1.375,45	1.148,74	1.354,37	439,10	32,42	0,00	0,00
58030	15	Brekendorf	1.749.100,00	1.696.400,00	52.700,00	0,00	ja	1,25	1.668.300,00	1.537.300,00	ja	791.900,00	798.600,00	994	330	330	350	nein	671,82	1.056,42	709,08	382,15	53,89	1.525.000,00	1.534,21
58035	15	Bünsdorf	1.120.500,00	1.081.300,00	39.200,00	0,00	ja	0,79	1.064.800,00	939.400,00	ja	14.000,00	430.800,00	621	290	320	320	nein	856,56	1.056,42	891,01	405,28	45,48	0,00	0,00
58039	15	Damendorf	759.000,00	947.400,00	-188.400,00	24,82	nein	0,74	524.200,00	878.200,00	nein	0,00	82.100,00	438	310	310	350	nein	1.471,99	1.056,42	1.612,07	471,78	29,27	272.264,99	621,61
58066	15	Groß Wittensee	3.519.100,00	3.802.800,00	-283.700,00	8,06	nein	0,69	3.422.200,00	3.493.800,00	nein	880.000,00	1.536.000,00	1 317	339	355	336	nein	772,46	1.148,74	819,23	391,43	47,78	1.504.088,00	1.142,06
58069	15	Haby	996.600,00	980.000,00	16.600,00	0,00	ja	0,36	985.100,00	887.900,00	ja	0,00	62.000,00	574	330	330	350	nein	807,75	1.056,42	865,36	380,68	43,99	721.339,00	1.256,69
58080	15	Holtsee	3.481.500,00	3.705.900,00	-224.400,00	6,45	nein	0,52	3.384.500,00	3.379.900,00	nein	2.368.300,00	3.416.000,00	1 286	317	349	334	nein	1.933,95	1.148,74	2.145,59	545,38	25,42	2.158.420,22	1.678,40
58081	15	Holzbunge	614.000,00	664.500,00	-50.500,00	8,22	nein	1,12	606.100,00	594.200,00	ja	0,00	607.600,00	363	339	339	320	nein	883,17	1.056,42	927,84	400,56	43,17	107.750,00	296,83
58083	15	Hütten	297.000,00	283.900,00	13.100,00	0,00	ja	1,65	288.800,00	265.700,00	ja	396.000,00	337.700,00	217	280	280	310	nein	731,54	1.056,42	744,78	384,06	51,57	0,00	0,00
58088	15	Klein Wittensee	404.700,00	400.900,00	3.800,00	0,00	ja	0,58	398.700,00	362.800,00	ja	0,00	6.000,00	227	290	320	320	nein	818,01	1.056,42	815,85	404,41	49,57	0,00	0,00
58111	15	Neu Duvenstedt	337.100,00	327.800,00	9.300,00	0,00	ja	1,19	329.300,00	310.200,00	ja	10.000,00	500,00	128	300	300	320	nein	680,68	1.056,42	703,99	440,63	62,59	0,00	0,00
58123	15	Osterby	2.258.800,00	2.275.000,00	-16.200,00	0,72	nein	0,64	2.100.200,00	2.103.400,00	nein	880.600,00	125.260,00	1 045	340	340	335	nein	654,65	1.148,74	682,24	378,66	55,50	1.137.776,43	1.088,78
58127	15	Owschlag	8.313.700,00	9.040.900,00	-727.200,00	8,75	nein	0,52	7.751.900,00	8.185.300,00	nein	2.357.300,00	2.561.500,00	3 685	370	390	370	ja	1.053,05	1.192,37	1.214,80	411,80	33,90	3.883.603,42	1.053,90
58152	15	Sehestedt	2.184.900,00	2.713.000,00	-528.100,00	24,17	nein	0,71	2.124.300,00	2.363.300,00	nein	142.500,00	407.000,00	840	300	363	334	nein	2.366,01	1.056,42	2.116,67	599,74	28,33	719.006,98	855,96

58175	15	Ahlefeld-Bistensee	960.800,00	889.400,00	71.400,00	0,00	ja	0,52	948.000,00	811.000,00	ja	31.500,00	78.200,00	497	360	360	360	nein	752,38	1.056,42	812,82	400,18	49,23	628.000,00	1.263,58
58031	16	Brinjahe	141.100,00	120.400,00	20.700,00	0,00	ja	0,00	140.400,00	112.400,00	ja	0,00	100.500,00	109	260	260	310	nein	914,88	1.056,42	878,28	418,57	47,66	0,00	0,00
58048	16	Embühren	277.000,00	251.700,00	25.300,00	0,00	ja	0,00	275.100,00	243.600,00	ja	0,00	5.600,00	196	320	320	310	nein	817,53	1.056,42	873,03	440,88	50,50	0,00	0,00
58068	16	Haale	844.000,00	832.100,00	11.900,00	0,00	ja	0,00	831.600,00	762.800,00	ja	800,00	609.500,00	506	300	300	310	nein	592,41	1.056,42	606,97	372,43	61,36	781.340,00	1.544,15
58071	16	Hamweddel	951.700,00	949.200,00	2.500,00	0,00	ja	0,00	934.500,00	917.900,00	ja	0,00	2.500,00	458	260	260	310	nein	907,36	1.056,42	901,54	402,76	44,67	0,00	0,00
58075	16	Hörsten	110.900,00	107.400,00	3.500,00	0,00	ja	0,00	106.700,00	86.800,00	ja	0,00	0,00	55	250	250	300	nein	1.829,14	1.056,42	1.639,51	579,05	35,32	0,00	0,00
58086	16	Jevenstedt	5.782.300,00	5.984.900,00	-202.600,00	3,50	nein	0,00	5.725.900,00	5.713.300,00	nein	508.000,00	1.098.000,00	3 356	320	320	320	nein	777,80	1.192,37	784,15	385,74	49,19	1.193.564,00	355,65
58101	16	Luhnstedt	628.200,00	570.500,00	57.700,00	0,00	ja	0,00	623.600,00	518.800,00	ja	1.000,00	50.500,00	401	330	330	330	nein	655,66	1.056,42	712,99	393,37	55,17	89.000,00	221,95
58148	16	Schülp b. RD	1.941.700,00	1.815.000,00	126.700,00	0,00	ja	0,00	1.883.200,00	1.685.300,00	ja	150.000,00	21.400,00	1 103	300	300	310	nein	856,95	1.148,74	864,12	388,28	44,93	248.900,00	225,66
58155	16	Stafstedt	597.100,00	588.600,00	8.500,00	0,00	ja	0,00	584.400,00	531.300,00	ja	0,00	85.800,00	369	320	320	320	nein	852,30	1.056,42	931,64	426,86	45,82	397.000,00	1.075,88
58172	16	Westerrönfeld	9.710.200,00	9.579.400,00	130.800,00	0,00	ja	0,00	9.599.300,00	8.952.900,00	ja	977.900,00	1.352.600,00	5 018	320	360	320	nein	949,82	1.094,98	987,92	387,08	39,18	10.089.403,51	2.010,64
58007	95	Arpsdorf	392.600,00	392.300,00	300,00	0,00	ja	0,70	389.900,00	368.800,00	ja	0,00	47.800,00	272	290	290	310	nein	849,31	1.056,42	880,82	413,74	46,97	472.450,00	1.736,95
58009	95	Aukrug	7.382.600,00	7.103.000,00	279.600,00	0,00	ja	1,41	7.256.200,00	6.742.100,00	nein	2.002.000,00	1.742.500,00	3 854	320	320	320	nein	809,61	1.192,37	808,59	379,29	46,91	5.020.590,00	1.302,70
58013	95	Beldorf	621.600,00	643.600,00	-22.000,00	3,54	nein	1,86	602.100,00	525.100,00	ja	35.000,00	295.800,00	277	330	330	350	nein	1.776,06	1.056,42	1.779,98	549,14	30,85	739.775,32	2.670,67
58014	95	Bendorf	1.694.900,00	1.597.900,00	97.000,00	0,00	ja	0,31	1.685.100,00	1.506.900,00	ja	461.000,00	1.143.400,00	429	280	280	360	nein	1.472,39	1.056,42	1.428,45	503,97	35,28	493.700,00	1.150,82
58015	95	Beringstedt	1.397.000,00	1.401.000,00	-4.000,00	0,29	nein	0,70	1.380.000,00	128.600,00	ja	7.600,00	65.000,00	756	329	329	320	nein	683,63	1.056,42	744,00	390,89	52,54	917.844,00	1.214,08
58025	95	Bornholt	270.500,00	229.300,00	41.200,00	0,00	ja	0,91	268.700,00	214.300,00	ja	240.000,00	83.000,00	178	320	320	330	nein	759,87	1.056,42	778,11	459,64	59,07	100.000,00	561,80
58044	95	Ehndorf	886.800,00	801.200,00	85.600,00	0,00	ja	0,53	877.800,00	740.600,00	ja	152.500,00	513.500,00	610	260	260	310	nein	771,05	1.056,42	776,84	394,01	50,72	0,00	0,00
58061	95	Gokels	1.078.100,00	1.132.400,00	-54.300,00	5,04	nein	1,21	1.013.100,00	1.029.100,00	nein	0,00	757.900,00	545	320	320	310	nein	737,92	1.056,42	766,91	383,60	50,02	621.124,16	1.139,68
58062	95	Grauel	488.700,00	528.800,00	-40.100,00	8,21	nein	1,31	481.800,00	497.100,00	nein	3.000,00	5.500,00	261	340	340	310	nein	1.145,77	1.056,42	1.263,86	451,77	35,75	312.774,00	1.198,37
58072	95	Hanerau-Hademarsc	6.135.200,00	6.113.600,00	21.600,00	0,00	ja	1,00	6.035.500,00	5.704.900,00	ja	610.000,00	4.425.500,00	3 012	320	320	360	nein	887,90	1.192,37	1.027,03	388,08	37,79	5.648.468,00	1.875,32
58074	95	Heinkenborstel	227.000,00	218.000,00	9.000,00	0,00	ja	1,41	218.500,00	193.600,00	ja	110.000,00	389.400,00	137	332	332	300	nein	597,97	1.056,42	623,61	441,72	70,83	482.931,74	3.525,05
58077	95	Hohenwestedt	14.120.300,00	14.119.200,00	1.100,00	0,00	ja	0,99	13.791.900,00	13.323.300,00	ja	351.500,00	1.227.800,00	5 378	320	320	320	nein	1.603,33	1.094,98	1.643,42	487,21	29,65	5.466.109,87	1.016,38
58085	95	Jahrsdorf	366.900,00	312.600,00	54.300,00	0,00	ja	0,77	365.200,00	308.400,00	ja	0,00	20.000,00	224	320	320	325	nein	655,60	1.056,42	681,55	425,89	62,49	364.300,00	1.626,34
58100	95	Lütjenwestedt	1.030.400,00	1.011.200,00	19.200,00	0,00	ja	1,88	1.007.200,00	921.900,00	ja	22.500,00	99.500,00	547	260	260	320	nein	774,34	1.056,42	750,54	410,24	54,66	826.535,00	1.511,03
58103	95	Meezen	627.000,00	610.500,00	16.500,00	0,00	ja	1,39	620.200,00	56.400,00	ja	0,00	98.700,00	355	325	325	336	nein	726,58	1.056,42	751,80	376,09	50,03	578.900,00	1.630,70
58106	95	Mörel	344.600,00	437.600,00	-93.000,00	26,99	nein	4,54	342.800,00	413.100,00	nein	2.500,00	3.500,00	243	320	320	310	nein	528,56	1.056,42	547,57	369,28	67,44	343.996,00	1.415,62
58113	95	Nienborstel	1.137.900,00	1.133.000,00	4.900,00	0,00	ja	0,61	1.120.400,00	1.024.400,00	ja	10.000,00	16.100,00	591	300	300	310	nein	661,35	1.056,42	681,86	387,78	56,87	734.781,28	1.243,28
58115	95	Nindorf	1.302.700,00	1.301.500,00	1.200,00	0,00	ja	3,33	1.272.000,00	1.197.500,00	ja	82.000,00	1.292.300,00	626	260	260	310	nein	871,31	1.056,42	865,39	406,22	46,94	2.523.449,85	4.031,07
58119	95	Oldenbüttel	433.200,00	403.400,00	29.800,00	0,00	ja	1,25	427.300,00	248.600,00	ja	2.000,00	460.100,00	251	320	320	350	nein	853,45	1.056,42	864,82	390,02	45,10	588.595,00	2.345,00
58125	95	Osterstedt	1.286.800,00	1.286.800,00	0,00	0,00	ja	1,16	1.246.100,00	1.171.200,00	ja	20.000,00	2.812.500,00	663	270	270	320	nein	718,82	1.056,42	729,48	380,40	52,15	2.697.592,58	4.068,77
58128	95	Padenstedt	2.583.400,00	2.525.800,00	57.600,00	0,00	ja	0,93	2.510.500,00	2.297.400,00	ja	22.200,00	373.100,00	1 703	340	340	320	nein	824,75	1.148,74	867,49	388,87	44,83	592.495,00	347,91
58131	95	Rade b. Hohenweste	146.500,00	164.600,00	-18.100,00	12,35	nein	0,80	146.400,00	153.700,00	nein	0,00	0,00	96	380	425	380	ja	580,99	1.056,42	661,84	388,00	58,62	0,00	0,00
58134	95	Remmels	715.600,00	691.100,00	24.500,00	0,00	ja	0,76	700.200,00	640.800,00	ja	0,00	80.000,00	440	300	300	310	nein	652,42	1.056,42	674,00	385,75	57,23	459.683,00	1.044,73
58151	95	Seefeld	520.300,00	487.700,00	32.600,00	0,00	ja	1,05	513.700,00	481.400,00	ja	2.000,00	3.800,00	349	260	260	350	nein	825,74	1.056,42	866,67	384,76	44,39	408.666,00	1.170,96
58156	95	Steenfeld	553.200,00	562.400,00	-9.200,00	1,66	nein	0,87	548.900,00	529.800,00	nein	0,00	8.000,00	344	320	320	350	nein	908,66	1.056,42	903,67	422,09	46,71	415.827,00	1.208,80
58158	95	Tackesdorf	134.800,00	133.700,00	1.100,00	0,00	ja	1,59	132.300,00	129.000,00	ja	0,00	0,00	69	350	350	330	nein	721,64	1.056,42	679,78	510,96	75,16	212.000,00	3.072,46
58159	95	Tappendorf	499.900,00	522.000,00	-22.100,00	4,42	nein	1,36	492.400,00	474.300,00	ja	5.000,00	35.500,00	332	320	320	320	nein	597,15	1.056,42	634,36	380,35	59,96	614.000,00	1.849,40
58161	95	Thaden	389.800,00	385.600,00	4.200,00	0,00	ja	0,86	387.800,00	358.000,00	ja	3.000,00	85.000,00	237	320	320	360	nein	1.159,51	1.056,42	1.290,46	449,37	34,82	540.544,21	2.280,78
58164	95	Todenbüttel	2.013.400,00	1.998.100,00	15.300,00	0,00	ja	1,34	1.917.800,00	1.769.400,00	ja	305.000,00	383.400,00	1 032	325	325	335	nein	657,33	1.148,74	666,03	374,97	56,30	2.105.170,64	2.039,89
58167	95	Wapelfeld	491.300,00	463.100,00	28.200,00	0,00	ja	0,96	485.800,00	441.000,00	ja	0,00	184.700,00	314	320	320	310	nein	558,92	1.056,42	529,59	401,12	75,74	445.854,00	1.419,92
					-19.993.600,00			**1,54**	**480.424.300,00**	**479.306.770,00**		**36.561.000,00**	**118.831.560,00**	**214.156**							**981,09**	**416,86**	**42,49**	**268.266.284,73**	**1.252,67**

554,88	**Inv./Einw.**

Finanzdaten der Städ

Ursprungshaushalte

doppischer Haushalt

Lfd. Nr.	Ämtersortierung	Stadt/Gemeinde	Eigen-kapital am 31.12.2020 in €	Allgemeine Rücklage 31.12.2020 in €	Ergebnisrücklage 31.12.2020 in €	Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss 31.12.2020 in €	Ergebnisrücklage in % der allgem. R. 31.12.2020		Steueraufkommen gesamt	Kreisumlage gesamt
58135	1	Rendsburg, Stadt	41.334.893,29	30.382.355,74	9.594.946,99	1.220.371,00	31,58		37.414.436,00	11.635.000,00
58043	2	Eckernförde, Stadt	82.233.909,89	53.392.853,00	27.296.380,74	1.196.900,00	51,12		22.082.751,00	8.251.596,00
58034	3	Büdelsdorf, Stadt	47.177.706,66	37.441.886,00	8.757.748,00	921.294,70	23,39		17.261.760,00	4.683.612,00
58005	4	Altenholz	31.760.039,89	23.672.600,00	7.478.302,06	55.635,00	31,59		10.280.674,00	3.850.872,00
58092	5	Kronshagen	57.621.164,87	42.663.531,00	11.492.588,00	1.026.842,00	26,94		14.731.156,00	4.767.840,00
58169		Wasbek								
58001	7	Achterwehr	2.570.398,98	1.927.404,41	517.285,65	67.708,92	26,84		1.023.615,00	406.140,00
58028	7	Bredenbek	5.630.246,00	5.048.516,00	422.845,00	158.885,00	8,38		1.571.946,00	609.876,00
58050	7	Felde	6.660.721,81	5.710.673,00	596.266,00	351.692,00	10,44		2.437.889,00	859.332,00
58093	7	Krummwisch	1.653.130,65	1.160.275,76	382.891,00	109.964,00	33,00		667.041,00	281.292,00
58104	7	Melsdorf	14.148.498,00	9.888.359,00	3.263.158,00	996.981,00	33,00		3.121.361,00	1.008.120,00
58126	7	Ottendorf	5.186.786,00	4.140.376,00	1.153.608,00	-107.198,00	27,86		1.011.048,00	382.152,00
58130	7	Quarnbek	3.942.755,33	3.483.694,20	439.811,00	19.250,00	12,62		1.608.950,00	688.392,00
58171	7	Westensee	3.750.959,00	3.297.282,00	310.772,00	142.905,00	9,43		1.483.782,00	624.312,00
58037	9	Dänischenhagen	12.664.063,65	9.104.667,00	2.315.914,00	1.243.843,70	25,44		4.441.129,00	1.544.952,00
58116	9	Noer	4.229.140,90	2.923.866,00	691.468,00	384.128,52	23,65		669.750,00	332.376,00
58150	9	Schwedeneck	4.653.389,33	3.899.681,80	678.711,00	74.998,08	17,40		2.882.314,00	1.101.804,00
58157	9	Strande	5.870.889,17	4.303.303,00	1.563.993,00	3.593,34	36,34		2.893.259,00	827.916,00
58051	10	Felm	3.889.433,00	3.494.315,00	452.485,00	-57.367,00	12,95		956.569,00	455.400,00
58058	10	Gettorf	28.710.854,54	18.660.782,67	8.736.757,86	1.313.314,01	46,82		8.417.107,00	2.994.732,00
58096	10	Lindau	4.492.889,00	3.315.200,00	704.402,00	473.287,00	21,25		960.872,00	513.624,00
58110	10	Neudorf-Bornstein	3.077.170,61	2.414.673,00	593.747,00	68.750,03	24,59		955.395,00	431.472,00
58112	10	Neuwittenbek	3.734.564,00	2.621.848,00	816.355,00	296.361,00	31,14		1.304.819,00	453.132,00
58121	10	Osdorf	6.846.117,38	5.047.676,54	1.818.463,64	-20.022,80	36,03		2.129.756,00	953.076,00
58142	10	Schinkel	1.957.248,15	1.961.926,02	209.667,63	-214.345,50	10,69		776.536,00	381.636,00
58165	10	Tüttendorf	4.315.122,00	3.315.024,00	1.010.314,00	-10.216,00	30,48		1.201.340,00	498.948,00
58026	11	Bovenau	6.785.686,61	4.269.711,61	1.878.682,00	637.293,00	44,00		2.047.955,00	552.024,00
58073	11	Haßmoor	1.313.446,46	1.061.983,00	0,00	48.149,72	0,00		204.700,00	105.960,00
58122	11	Ostenfeld (RD)	2.984.690,00	2.223.019,00	605.082,00	156.589,00	27,22		514.464,00	233.652,00
58124	11	Osterrönfeld	26.579.972,30	12.402.175,00	11.337.498,72	2.840.298,31	91,42		7.106.714,00	2.431.272,00
58132	11	Rade b. RD	1.395.629,17	909.209,00	486.420,00	137.462,00	53,50		170.919,00	85.656,00
58140	11	Schacht-Audorf	29.463.045,38	16.779.189,88	9.608.964,89	3.074.890,61	57,27		6.073.913,00	2.042.340,00
58146	11	Schülldorf	3.388.150,39	3.311.130,00	0,00	-77.020,72	0,00		584.581,00	294.228,00
58019	12	Böhnhusen	559.932,34	679.072,96	0,00	-37.357,06	0,00		278.010,00	120.228,00
58053	12	Flintbek	12.913.896,82	9.449.217,00	0,00	2.914.817,17	0,00		12.684.228,00	3.229.284,00
58145	12	Schönhorst	72.646,47	510.603,75	168.499,24	43.543,48	33,00		237.367,00	117.420,00
58160	12	Techelsdorf	707.125,99	543.856,37	106.275,94	56.993,68	19,54		141.468,00	56.592,00
58003	13	Alt Duvenstedt	6.605.889,86	5.768.385,96	477.851,28	359.652,62	8,28		1.499.269,00	724.176,00
58054	13	Fockbek	23.836.019,02	16.001.341,09	5.947.583,30	1.887.094,63	37,17		10.474.357,00	3.027.180,00
58118	13	Nübbel	3.313.217,19	2.421.087,14	798.958,76	93.171,29	33,00		1.034.082,00	594.240,00
58136	13	Rickert	4.748.657,22	3.708.155,63	516.543,89	523.957,70	13,93		948.942,00	399.696,00
58010	14	Bargstall	366.268,78	224.634,48	81.575,84	60.058,46	36,31		140.663,00	62.412,00
58029	14	Breiholz	2.865.826,19	1.673.157,24	914.416,25	278.252,70	54,65		1.025.292,00	515.664,00
58036	14	Christiansholm	719.370,99	522.232,97	182.893,16	14.244,86	35,02		136.762,00	86.544,00
58047	14	Elsdorf-Westerm.	3.362.286,27	1.704.146,82	1.121.082,86	53.056,59	65,79		1.298.452,00	617.052,00
58055	14	Friedrichsgraben	160.024,26	89.813,31	69.317,79	893,16	77,18		24.769,00	19.764,00
58056	14	Friedrichsholm	706.451,02	310.619,78	283.686,02	112.145,22	91,33		262.929,00	155.460,00
58070	14	Hamdorf	3.289.420,73	1.580.151,38	1.212.647,55	496.621,80	76,74		1.058.690,00	520.284,00
58078	14	Hohn	7.790.657,44	4.696.202,31	2.574.541,72	510.114,01	54,82		2.649.973,00	1.007.808,00
58089	14	Königshügel	377.223,42	263.944,10	68.836,02	44.443,30	26,08		94.313,00	70.128,00
58097	14	Lohe-Föhrden	2.580.890,47	1.835.917,23	598.311,46	146.661,78	32,59		451.383,00	194.760,00
58129	14	Prinzenmoor	690.455,80	370.848,30	242.914,82	76.692,68	65,50		135.419,00	67.128,00
58154	14	Sophienhamm	1.294.098,44	806.831,02	505.038,62	-17.771,20	62,60		196.354,00	108.372,00
58008	15	Ascheffel	2.722.542,30	2.131.243,77	502.450,50	88.848,03	23,58		779.784,00	385.368,00
58024	15	Borgstedt	7.878.731,01	5.264.387,49	1.737.247,87	877.095,64	33,00		2.310.563,00	749.112,00
58030	15	Brekendorf	2.536.351,72	2.242.573,63	261.483,45	32.294,64	11,66		704.830,00	379.860,00
58035	15	Bünsdorf	1.392.127,00	1.263.135,00	0,00	128.992,00	0,00		553.319,00	251.676,00
58039	15	Damendorf	919.171,03	628.731,55	206.911,49	83.527,99	32,91		706.085,00	206.640,00
58066	15	Groß Wittensee	2.862.931,50	2.356.220,00	762.185,00	-88.798,00	32,35		1.078.928,00	515.508,00
58069	15	Haby	1.538.234,70	1.098.883,00	301.725,00	137.627,57	27,46		496.718,00	218.508,00
58080	15	Holtsee	3.906.827,80	3.007.809,00	922.528,00	-52.339,84	30,67		2.759.235,00	701.364,00
58081	15	Holzbunge	1.108.738,00	973.114,00	82.543,00	53.081,00	8,48		336.806,00	145.404,00
58083	15	Hütten	444.262,75	342.415,00	85.604,00	16.244,16	25,00		161.618,00	83.340,00
58088	15	Klein Wittensee	914.177,90	658.447,83	217.287,79	35.920,71	33,00		185.199,00	91.800,00
58111	15	Neu Duvenstedt	383.147,16	364.815,00	0,00	18.332,51	0,00		90.111,00	56.400,00
58123	15	Osterby	3.371.053,41	2.554.750,92	696.335,18	119.967,31	27,26		712.941,00	395.700,00
58127	15	Owschlag	15.359.970,22	10.911.850,12	3.037.682,60	1.410.437,50	27,84		4.476.547,00	1.517.472,00
58152	15	Sehestedt	4.137.249,38	4.893.585,76	0,00	-729.602,01	0,00		1.778.002,00	503.784,00

58175	15	Ahlefeld-Bistensee	1.317.207,96	1.019.312,86	336.373,24	-37.448,00	33,00		403.971,00	198.888,00
58031	16	Brinjahe	492.725,00	279.826,00	161.213,00	51.686,00	57,61		95.733,00	45.624,00
58048	16	Embühren	475.957,00	264.775,00	127.290,00	83.892,00	48,07		171.113,00	86.412,00
58068	16	Haale	991.819,00	850.295,00	143.241,00	-1.717,00	16,85		307.129,00	188.448,00
58071	16	Hamweddel	1.235.967,00	674.445,00	454.108,00	107.414,00	67,33		412.907,00	184.464,00
58075	16	Hörsten	416.382,00	367.028,00	0,00	49.354,00	0,00		90.173,00	31.848,00
58086	16	Jevenstedt	5.916.734,00	3.938.126,00	1.532.022,00	446.586,00	38,90		2.631.621,00	1.294.536,00
58101	16	Luhnstedt	1.075.984,00	337.464,00	99.193,00	73.632,00	29,39		285.908,00	157.740,00
58148	16	Schülp b. RD	3.041.662,00	1.579.143,00	946.814,00	515.705,00	59,96		953.125,00	428.268,00
58155	16	Stafstedt	815.518,00	195.476,00	0,00	39.645,00	0,00		343.777,00	157.512,00
58172	16	Westerrönfeld	10.648.372,80	7.835.528,00	1.366.574,49	456.774,33	17,44		4.957.366,00	1.942.344,00
58007	95	Arpsdorf	588.299,13	511.351,32	76.947,81	0,00	15,05		239.583,00	112.536,00
58009	95	Aukrug							3.116.294,00	1.461.792,00
58013	95	Beldorf							493.054,00	152.112,00
58014	95	Bendorf							612.806,00	216.204,00
58015	95	Beringstedt							562.462,00	295.512,00
58025	95	Bornholt							138.503,00	81.816,00
58044	95	Ehndorf							473.871,00	240.348,00
58061	95	Gokels							417.967,00	209.064,00
58062	95	Grauel							329.867,00	117.912,00
58072	95	Hanerau-Hademarsl							3.093.413,00	1.168.908,00
58074	95	Heinkenborstel							85.434,00	60.516,00
58077	95	Hohenwestedt							8.838.326,00	2.620.224,00
58085	95	Jahrsdorf							152.667,00	95.400,00
58100	95	Lütjenwestedt							410.544,00	224.400,00
58103	95	Meezen							266.888,00	133.512,00
58106	95	Mörel							133.060,00	89.736,00
58113	95	Nienborstel							402.979,00	229.176,00
58115	95	Nindorf							541.736,00	254.292,00
58119	95	Oldenbüttel							217.071,00	97.896,00
58125	95	Osterstedt							483.643,00	252.204,00
58128	95	Padenstedt							1.477.334,00	662.244,00
58131	95	Rade b. Hohenwest							63.537,00	37.248,00
58134	95	Remmels							296.558,00	169.728,00
58151	95	Seefeld							302.468,00	134.280,00
58156	95	Steenfeld							310.863,00	145.200,00
58158	95	Tackesdorf							46.905,00	35.256,00
58159	95	Tappendorf							210.607,00	126.276,00
58161	95	Thaden							305.839,00	106.500,00
58164	95	Todenbüttel							687.344,00	386.964,00
58167	95	Wapelfeld							166.292,00	125.952,00
									246.422.647,00	**86.938.156,00**

Finanzdaten der Städte und Gemeinden des Kreises Rendsburg-Eckernförde 2022

Ursprungshaushalte
kameral

									302	376	308												
Lfd. Nr.	Stadt/Gemeinde	Einnahmen Verwaltungs-haushalt in €	Einnahmen Vermögens-haushalt in €	Gesamt €	Haushaltausgleich ja/nein	Anteil freiwillige Leistungen an Ausgaben VwH in %	eigene Investitionen	Einwohner Stand 31.03.2021	Realsteuer-hebesätze			Nivellierungssatz erreicht ja/nein	Steuerkraft -€-		Steueraufkommen je Einw.	Kreisumlage je Einw.	Abschöpfungsquote Kreisumlage vs. Steueraufkommen in %	freier Finanzspiel-raum		All. Rücklage -€- Stand 31.12.22		Schulden -€- Stand: 31.12.22	
									Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer		je bedarfsinduzierten EW	Landesdurchschnitt				Betrag in T€	€ je EW	Gesamt	je EW		je EW
58004	Altenhof	555.000,00	54.000,00	609.000,00	ja	0,74	0,00	316	270	270	270		1.191,52	1.056,36	1.145,09	414,65	36,21	-12,0	-37,97	71.000,00	224,68	0,00	0,00
58011	Bargstedt	2.087.000,00	883.000,00	2.970.000,00	ja	0,49	522.000,00	724	330	330	340	nein	786,88	1.056,36	827,59	407,47	49,24	15,0	20,72	702.783,00	970,69	145.800,00	201,38
58012	Barkelsby	2.867.000,00	239.000,00	3.106.000,00	ja	0,52	0,00	1 564	270	270	270	nein	767,91	1.148,74	808,94	378,90	46,84	171,0	109,34	1.478.000,00	945,01	0,00	0,00
58016	Bissee	294.800,00	70.400,00	365.200,00	ja	1,12	32.000,00	165	339	339	350	nein	876,39	1.056,36	965,56	445,67	46,16	41,0	248,48	207.700,00	1.258,79	122.500,00	742,42
58018	Blumenthal	1.572.200,00	312.000,00	1.884.200,00	ja	1,40	185.000,00	691	380	425	380	ja	746,31	1.056,36	842,63	389,64	46,24	-160,0	-231,55	0,00	0,00	1.963.058,00	2.840,89
58021	Bokel	1.804.000,00	655.000,00	2.459.000,00	ja	1,20	375.000,00	594	350	350	340	nein	600,61	1.056,36	600,05	390,16	65,02	91,0	153,20	698.458,00	1.175,86	150.000,00	252,53
58022	Bordesholm	19.669.100,00	2.781.900,00	22.451.000,00	ja	7,13	992.900,00	7 766	339	367	340	ja	1.112,52	1.094,98	1.182,87	400,68	33,87	1.441,0	185,55	2.210.789,00	284,68	3.962.825,00	510,28
58023	Borgdorf-Seedorf	855.000,00	166.000,00	1.021.000,00	ja	0,58	142.000,00	489	332	332	335	nein	702,66	1.056,36	711,26	370,36	52,07	150,0	306,75	543.408,00	1.111,26	173.953,00	355,73
58027	Brammer	694.000,00	108.000,00	802.000,00	ja	1,27	15.000,00	348	330	330	310	nein	1.056,50	1.056,36	1.073,66	439,83	40,97	96,0	275,86	415.941,00	1.195,23	0,00	0,00
58032	Brodersby	1.482.000,00	390.000,00	1.872.000,00	ja	0,56	0,00	690	300	300	310	nein	785,20	1.056,36	759,90	380,80	50,11	238,0	344,93	966.000,00	1.400,00	1.200.000,00	1.739,13
58033	Brügge	2.484.500,00	287.500,00	2.772.000,00	ja	0,86	0,00	1 120	340	340	360	nein	823,25	1.148,74	929,54	391,76	42,15	0,0	0,00	1.194.100,00	1.066,16	1.642.200,00	1.466,25
58038	Dätgen	1.943.000,00	633.000,00	2.576.000,00	ja	0,34	540.000,00	577	310	310	320	nein	1.273,80	1.056,36	1.285,20	442,19	34,41	0,0	0,00	583.584,00	1.011,41	0,00	0,00
58040	Damp	3.891.000,00	2.132.000,00	6.023.000,00	ja	0,72	0,00	1 488	260	260	310	nein	1.443,02	1.148,74	1.399,46	456,77	32,64	301,0	202,28	3.812.000,00	2.561,83	11.833.000,00	7.952,28
58042	Dörphof	1.027.000,00	185.000,00	1.212.000,00	ja	0,75	0,00	734	300	300	310	nein	777,33	1.056,36	747,76	382,77	51,19	1,0	1,36	213.000,00	290,19	693.000,00	944,14
58045	Eisendorf	547.000,00	96.000,00	643.000,00	ja	9,34	65.000,00	283	390	390	350	ja	790,20	1.056,36	844,94	389,09	46,05	67,0	236,75	358.940,00	1.268,34	0,00	0,00
58046	Ellerdorf	858.000,00	1.751.000,00	2.609.000,00	ja	7,94	1.738.000,00	483	350	350	360	nein	746,95	1.056,36	774,07	409,61	52,92	236,0	488,61	294.669,00	610,08	2.450.000,00	5.072,46
58049	Emkendorf	3.315.000,00	752.000,00	4.067.000,00	ja	9,25	547.000,00	1 355	360	360	360	nein	791,38	1.148,74	842,65	391,15	46,42	8,0	5,90	1.202.538,00	887,48	2.173.500,00	1.604,06
58052	Fleckeby	3.023.000,00	182.000,00	3.205.000,00	ja	0,84	0,00	2 166	340	340	340	nein	821,40	965,38	829,03	381,32	46,00	197,0	90,95	268.000,00	123,73	1.688.000,00	779,32
58057	Gammelby	772.000,00	133.000,00	905.000,00	ja	0,78	0,00	527	280	280	320	nein	743,64	1.056,36	703,01	386,76	55,01	105,1	199,43	203.000,00	385,20	309.000,00	586,34
58059	Gnutz	2.734.000,00	995.000,00	3.729.000,00	ja	0,49	936.000,00	1 182	340	340	350	nein	907,60	1.148,74	1.001,55	408,61	40,80	427,0	361,25	1.550.200,00	1.311,51	3.000,00	2,54
58063	Grevenkrug	408.600,00	53.800,00	462.400,00	ja	1,37	3.000,00	211	332	332	336	nein	1.177,39	1.056,36	1.080,04	436,04	40,37	52,3	239,23	471.000,00	2.232,23	0,00	0,00
58064	Groß Buchwald	632.700,00	92.400,00	725.100,00	ja	5,94	51.000,00	353	310	310	320	nein	833,13	1.056,36	847,42	389,85	46,00	79,3	224,65	383.200,00	1.085,55	96.600,00	273,65
58065	Groß Vollstedt	2.682.000,00	311.000,00	2.993.000,00	ja	1,03	288.000,00	984	390	390	350	ja	728,92	1.056,36	776,78	374,16	48,17	215,0	218,50	509.826,00	518,12	670.800,00	681,71
58067	Güby	881.000,00	162.000,00	1.043.000,00	ja	1,10	0,00	752	310	310	340	nein	621,14	1.056,36	675,77	381,96	56,52	102,0	135,64	210.000,00	279,26	0,00	0,00
58076	Hoffeld	304.000,00	63.700,00	367.700,00	ja	0,72	0,00	165	335	335	333	nein	862,56	1.056,36	779,52	452,15	58,00	63,0	381,82	299.874,00	1.817,42	0,00	0,00
58082	Holzdorf	1.234.000,00	216.000,00	1.450.000,00	ja	0,49	0,00	835	390	390	365	ja	768,78	1.056,36	853,86	403,40	47,24	20,0	23,95	302.000,00	361,68	506.000,00	605,99
58084	Hummelfeld	382.000,00	33.000,00	415.000,00	ja	0,90	0,00	279	360	380	360	ja	869,86	1.056,36	960,44	414,67	43,17	26,0	93,19	24.000,00	86,02	869.000,00	3.114,70
58087	Karby	754.000,00	74.000,00	828.000,00	ja	0,60	0,00	554	330	330	350	nein	737,38	1.056,36	792,57	366,67	46,26	2,0	3,61	241.000,00	435,02	508.000,00	916,97
58090	Kosel	2.195.000,00	394.000,00	2.589.000,00	ja	0,72	0,00	1 422	300	300	320	nein	713,98	1.148,74	723,65	380,13	52,53	355,0	249,65	396.000,00	278,48	0,00	0,00
58091	Krogaspe	1.169.000,00	429.000,00	1.598.000,00	ja	0,28	383.000,00	433	340	340	360	nein	706,14	1.056,36	731,38	385,30	52,68	149,0	344,11	203.400,00	469,75	454.800,00	1.050,35
58094	Langwedel	3.514.000,00	422.000,00	3.936.000,00	ja	0,79	184.000,00	1 557	390	390	390	ja	903,67	1.148,74	971,40	402,20	41,40	208,0	133,59	473.039,00	303,81	2.255.000,00	1.448,30
58098	Loop	259.400,00	31.300,00	290.700,00	ja	1,81	14.500,00	195	340	340	336	nein	618,19	1.056,36	628,78	376,18	59,83	31,3	160,51	269.300,00	1.381,03	100.000,00	512,82
58099	Loose	1.385.000,00	48.000,00	1.433.000,00	ja	0,30	0,00	832	330	330	340	nein	741,97	1.056,36	792,12	378,74	47,81	1,0	1,20	239.000,00	287,26	2.452.000,00	2.947,12
58102	Goosefeld	1.021.000,00	119.000,00	1.140.000,00	ja	0,25	0,00	734	300	300	310	nein	897,02	1.056,36	941,60	393,84	41,83	171,0	232,97	366.000,00	498,64	2.047.000,00	2.788,83
58105	Mielkendorf	3.632.200,00	694.300,00	4.326.500,00	nein	0,13	571.000,00	1 373	380	400	380	ja	1.041,04	1.148,74	1.160,49	402,59	34,69	-411,0	-299,34	0,00	0,00	2.556.315,00	1.861,85
58107	Molfsee	15.519.700,00	1.592.700,00	17.112.400,00	nein	7,07	1.335.400,00	5 068	390	390	330	ja	1.310,65	1.094,98	1.411,51	420,79	29,81	-1.870,0	-368,98	0,00	0,00	1.331.093,00	262,65
58108	Mühbrook	1.335.900,00	461.100,00	1.797.000,00	ja	0,67	368.400,00	559	332	332	336	nein	1.159,38	1.056,36	1.179,13	423,09	35,88	0,0	0,00	690.300,00	1.234,88	262.900,00	470,30
58109	Negenharrie	557.400,00	503.400,00	1.060.800,00	ja	2,69	447.000,00	371	339	339	334	nein	1.264,76	1.056,36	1.252,86	438,02	34,96	0,0	0,00	154.433,00	416,26	0,00	0,00
58117	Nortorf, Stadt	17.082.000,00	5.114.000,00	22.196.000,00	ja	20,63	2.429.000,00	6 912	360	360	360	nein	1.008,16	1.094,98	1.066,98	392,91	36,82	0,0	0,00	2.382.634,00	344,71	6.920.452,00	1.001,22
58120	Oldenhütten	539.000,00	173.000,00	712.000,00	ja	0,88	16.000,00	157	330	330	330	nein	1.992,44	1.056,36	2.285,23	569,12	24,90	-5,0	-31,85	124.159,00	790,82	130.075,00	828,50
58133	Reesdorf	283.500,00	11.700,00	295.200,00	ja	1,02	2.000,00	162	340	340	340	nein	849,55	1.056,36	962,60	412,67	42,87	0,0	0,00	80.700,00	498,15	200.000,00	1.234,57
58137	Rieseby	4.957.000,00	617.000,00	5.574.000,00	ja	0,56	15.000,00	2 784	380	380	380	ja	573,03	965,38	645,84	368,09	56,99	782,0	280,89	1.619.000,00	581,54	5.295.000,00	1.901,94
58138	Rodenbek	856.900,00	231.300,00	1.088.200,00	ja	0,53	163.500,00	475	330	363	360	nein	849,50	1.056,36	910,93	389,36	42,74	23,5	49,47	87.676,00	184,58	259.323,00	545,94
58139	Rumohr	2.337.800,00	310.700,00	2.648.500,00	ja	0,27	63.500,00	855	350	363	330	nein	764,56	1.056,36	823,56	377,78	45,87	-2,0	-2,34	432.317,00	505,63	1.830.568,00	2.141,02
58141	Schierensee	890.700,00	489.600,00	1.380.300,00	ja	0,20	32.800,00	360	350	363	330	nein	908,95	1.056,36	951,16	400,50	42,11	-194,0	-538,89	97.717,00	271,44	404.198,00	1.122,77
58143	Schmalstede	559.600,00	115.000,00	674.600,00	ja	1,43	0,00	298	339	339	354	nein	809,63	1.056,36	840,74	415,29	49,40	106,0	355,70	488.600,00	1.639,60	15.000,00	50,34
58144	Schönbek	332.000,00	29.200,00	361.200,00	ja	1,60	0,00	210	340	340	340	nein	812,44	1.056,36	879,45	411,54	46,80	-220,0	-1.047,62	146.900,00	699,52	105.000,00	500,00
58147	Schülp b. Nortorf	1.339.000,00	959.000,00	2.298.000,00	ja	0,97	959.000,00	783	320	320	350	nein	842,99	1.056,36	840,87	393,39	46,78	204,0	260,54	141.928,00	181,26	450.000,00	574,71
58153	Sören	322.800,00	21.000,00	343.800,00	ja	1,12	0,00	191	339	339	340	nein	820,35	1.056,36	858,62	415,73	48,42	0,0	0,00	111.400,00	583,25	74.600,00	390,58
58162	Thumby	531.000,00	37.000,00	568.000,00	ja	1,19	0,00	385	200	200	250	nein	1.205,35	1.056,36	1.031,71	445,81	43,21	23,0	59,74	86.000,00	223,38	410.000,00	1.064,94
58163	Timmaspe	3.059.000,00	867.000,00	3.926.000,00	ja	0,28	792.000,00	1 070	340	340	350	nein	713,92	1.148,74	751,49	377,81	50,27	231,0	215,89	521.000,00	486,92	236.600,00	221,12
58166	Waabs	3.015.000,00	304.000,00	3.319.000,00	ja	0,82	0,00	1 432	310	310	350	nein	930,01	1.148,74	949,38	404,73	42,63	274,0	191,34	1.148.000,00	801,68	1.414.000,00	987,43
58168	Warder	1.152.000,00	672.000,00	1.824.000,00	ja	1,60	682.000,00	685	300	300	350	nein	903,08	1.056,36	883,54	389,05	44,03	118,0	172,26	151.659,00	221,40	630.000,00	919,71
58170	Wattenbek	5.842.200,00	706.200,00	6.548.400,00	ja	0,95	195.000,00	2 921	372	372	375	ja	1.009,22	965,38	1.083,75	397,68	36,70	0,0	0,00	817.700,00	279,94	570.100,00	195,17
58173	Windeby	1.455.000,00	156.000,00	1.611.000,00	ja	0,65	0,00	1 012	280	280	340	nein	837,66	1.148,74	845,20	385,27	45,58	92,0	90,91	601.000,00	593,87	0,00	0,00
58174	Winnemark	696.000,00	54.000,00	750.000,00	ja	1,22	0,00	518	280	280	310	nein	680,19	1.056,36	676,34	387,43	57,28	33,0	63,71	62.000,00	119,69	0,00	0,00
						1,91	**15.085.000,00**	**61.149**							**914,41**	**396,70**	**43,38**	**4.072,50**	**66,60**	**31.306.872,00**	**511,98**	**61.564.260,00**	**1.006,79**

246,69 Inv./EW

Finanzdaten der S

Ursprungshaushalte

kameral

Lfd. Nr.	Stadt/Gemeinde	Zuführung zum Vwh in 2022 in €	Fehlbeträge im RE 2021 in €	Defizit im Vwh in 2022 in €	Defizit im Vmh in 2022 in €	Steueraufkommen gesamt	Kreisumlage gesamt
58004	Altenhof	42.000,00	0,00	0,00	0,00	361.847,00	131.028,00
58011	Bargstedt	0,00	0,00	0,00	0,00	599.173,00	295.008,00
58012	Barkelsby	0,00	0,00	0,00	0,00	1.265.176,00	592.596,00
58016	Bissee	0,00	0,00	0,00	0,00	159.317,00	73.536,00
58018	Blumenthal	21.400,00	0,00	0,00	0,00	582.260,00	269.244,00
58021	Bokel	254.000,00	0,00	0,00	0,00	356.430,00	231.756,00
58022	Bordesholm	0,00	0,00	0,00	0,00	9.186.177,00	3.111.660,00
58023	Borgdorf-Seedorf	0,00	0,00	0,00	0,00	347.805,00	181.104,00
58027	Brammer	8.000,00	0,00	0,00	0,00	373.635,00	153.060,00
58032	Brodersby	0,00	0,00	0,00	0,00	524.330,00	262.752,00
58033	Brügge	165.700,00	0,00	0,00	0,00	1.041.082,00	438.768,00
58038	Dätgen	83.000,00	0,00	0,00	0,00	741.561,00	255.144,00
58040	Damp	0,00	0,00	0,00	0,00	2.082.394,00	679.668,00
58042	Dörphof	0,00	0,00	0,00	0,00	548.855,00	280.956,00
58045	Eisendorf	2.000,00	0,00	0,00	0,00	239.119,00	110.112,00
58046	Ellerdorf	1.000,00	0,00	0,00	0,00	373.876,00	197.844,00
58049	Emkendorf	0,00	0,00	0,00	0,00	1.141.787,00	530.004,00
58052	Fleckeby	16.000,00	0,00	0,00	0,00	1.795.687,00	825.936,00
58057	Gammelby	0,00	0,00	0,00	0,00	370.485,00	203.820,00
58059	Gnutz	0,00	0,00	0,00	0,00	1.183.833,00	482.976,00
58063	Grevenkrug	0,00	0,00	0,00	0,00	227.889,00	92.004,00
58064	Groß Buchwald	0,00	0,00	0,00	0,00	299.138,00	137.616,00
58065	Groß Vollstedt	0,00	0,00	0,00	0,00	764.353,00	368.172,00
58067	Güby	0,00	0,00	0,00	0,00	508.178,00	287.232,00
58076	Hoffeld	0,00	0,00	0,00	0,00	128.621,00	74.604,00
58082	Holzdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	712.969,00	336.840,00
58084	Hummelfeld	0,00	0,00	0,00	0,00	267.964,00	115.692,00
58087	Karby	0,00	0,00	0,00	0,00	439.084,00	203.136,00
58090	Kosel	0,00	0,00	0,00	0,00	1.029.036,00	540.540,00
58091	Krogaspe	0,00	0,00	0,00	0,00	316.687,00	166.836,00
58094	Langwedel	0,00	0,00	0,00	0,00	1.512.476,00	626.220,00
58098	Loop	0,00	0,00	0,00	0,00	122.612,00	73.356,00
58099	Loose	0,00	0,00	0,00	0,00	659.043,00	315.108,00
58102	Goosefeld	0,00	0,00	0,00	0,00	691.134,00	289.080,00
58105	Mielkendorf	0,00	262.400,00	530.200,00	0,00	1.593.356,00	552.756,00
58107	Molfsee	0,00	753.400,00	1.930.000,00	0,00	7.153.517,00	2.132.580,00
58108	Mühbrook	35.000,00	0,00	0,00	0,00	659.133,00	236.508,00
58109	Negenharrie	49.400,00	0,00	0,00	0,00	464.812,00	162.504,00
58117	Nortorf, Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	7.375.000,00	2.715.792,00
58120	Oldenhütten	137.000,00	0,00	0,00	0,00	358.781,00	89.352,00
58133	Reesdorf	41.700,00	0,00	0,00	0,00	155.941,00	66.852,00
58137	Rieseby	0,00	0,00	0,00	0,00	1.798.013,00	1.024.776,00
58138	Rodenbek	83.100,00	0,00	0,00	0,00	432.691,00	184.944,00
58139	Rumohr	175.900,00	0,00	0,00	0,00	704.143,80	323.004,00
58141	Schierensee	198.700,00	0,00	0,00	0,00	342.417,00	144.180,00
58143	Schmalstede	0,00	0,00	0,00	0,00	250.541,00	123.756,00
58144	Schönbek	15.700,00	0,00	221.000,00	0,00	184.684,00	86.424,00
58147	Schülp b. Nortorf	0,00	0,00	0,00	0,00	658.400,00	308.028,00
58153	Sören	3.000,00	0,00	0,00	0,00	163.996,00	79.404,00
58162	Thumby	37.000,00	0,00	0,00	0,00	397.210,00	171.636,00
58163	Timmaspe	0,00	0,00	0,00	0,00	804.094,00	404.256,00
58166	Waabs	0,00	0,00	0,00	0,00	1.359.512,00	579.576,00
58168	Warder	0,00	0,00	0,00	0,00	605.223,00	266.496,00
58170	Wattenbek	0,00	0,00	0,00	0,00	3.165.646,00	1.161.636,00
58173	Windeby	0,00	0,00	0,00	0,00	855.343,00	389.892,00
58174	Winnemark	0,00	0,00	0,00	0,00	350.346,00	200.688,00
		1.369.600,00	**1.015.800,00**	**2.681.200,00**	**0,00**		
						60.786.812,80	**24.338.448,00**

22,40 Zuf./EW

Gemeinde Arpsdorf

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	275	272	272	272	272	272

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	349.700,00	381.400,00	390.600,00	408.300,00	423.600,00
odentliche Aufwendungen	€	-	349.100,00	391.900,00	398.900,00	404.400,00	409.700,00
Finanzerträge	€	-	5.600,00	11.200,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
Finanaufwendungen	€	-	600,00	400,00	400,00	400,00	400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	-	5.600,00	300,00	- 3.100,00	9.100,00	19.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	20,59	1,10	- 11,40	33,46	70,22
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	100,17	97,32	97,92	100,96	103,39
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	355.300,00	389.900,00	393.500,00	411.200,00	426.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	335.900,00	368.800,00	373.800,00	379.300,00	384.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	19.400,00	21.100,00	19.700,00	31.900,00	41.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	71,32	77,57	72,43	117,28	154,04
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	223.200,00	47.800,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 223.200,00	- 47.800,00	- 4.500,00	- 4.500,00	- 4.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	219.500,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	210.600,00	- 8.900,00	- 8.900,00	- 8.900,00	- 8.900,00
Saldo des Finanzplans	€	-	6.800,00	- 35.600,00	6.300,00	18.500,00	28.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	220.859,53	227.659,53	192.059,53	198.359,53	216.859,53	245.359,53
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	588.299,13	593.899,13	594.199,13	591.099,13	600.199,13	619.299,13
Allgemeine Rücklage	€	511.351,32	511.351,32	511.351,32	511.351,32	511.351,32	511.351,32
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	76.947,81	76.947,81	82.547,81	82.847,81	79.747,81	88.847,81
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	5.600,00	300,00	- 3.100,00	9.100,00	19.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	270.732,00	481.340,00	472.450,00	463.560,00	26.650,00	17.760,00
Betrag je Einwohner	€/EW	984,48	1.769,63	1.736,95	1.704,26	97,98	65,29
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€		803	779	806	841	875
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	62,42	55,58	56,14	56,01	56,21
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		290	290	290			
Hebesatz Grundsteuer B		290	290	290			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		nein	nein	nein			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-24

Gemeinde Aukrug

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	3.837	3.853	3.853	3.853	3.853	3.853

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	6.867.000,00	7.279.800,00	7.338.700,00	7.578.900,00	7.794.400,00
odentliche Aufwendungen	€	-	6.931.900,00	7.085.400,00	7.089.300,00	7.192.400,00	7.294.200,00
Finanzerträge	€	-	138.900,00	102.800,00	102.800,00	102.800,00	102.800,00
Finanaufwendungen	€	-	22.900,00	17.600,00	17.800,00	18.100,00	18.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	51.100,00	279.600,00	334.400,00	471.200,00	584.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	13,26	72,57	86,79	122,29	151,75
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	99,06	102,74	103,52	105,37	106,86
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	7.007.400,00	7.256.200,00	7.299.900,00	7.540.100,00	7.755.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	6.782.500,00	6.742.100,00	6.737.900,00	6.841.300,00	6.943.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	224.900,00	514.100,00	562.000,00	698.800,00	812.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	58,37	133,43	145,86	181,37	210,82
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	1.570.900,00	2.002.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	3.305.500,00	1.742.500,00	191.500,00	141.500,00	141.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 1.734.600,00	259.500,00	- 191.500,00	- 141.500,00	- 141.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	5.000.300,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	4.442.700,00	1.142.400,00	138.000,00	327.900,00	137.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	557.600,00	- 1.142.400,00	- 138.000,00	- 327.900,00	- 137.900,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 952.100,00	- 368.800,00	232.500,00	229.400,00	532.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.936.622,43	984.522,43	615.722,43	848.222,43	1.077.622,43	1.610.522,43
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	-	154.795,22	489.195,22	960.395,22	1.545.095,22
Allgemeine Rücklage	€	-	- 51.100,00	- 124.804,78	- 124.804,78	- 124.804,78	- 124.804,78
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	-	279.600,00	614.000,00	1.085.200,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	51.100,00	279.600,00	334.400,00	471.200,00	584.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	205.895,22	154.795,22	154.795,22	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	6.162.990,00	5.020.590,00	4.882.590,00	4.554.690,00	4.416.790,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.599,53	1.303,03	1.267,22	1.182,12	1.146,32
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-24

Gemeinde Beldorf

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	273	267	267	267	267	267

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	585.100,00	614.500,00	627.500,00	643.600,00	653.300,00
odentliche Aufwendungen	€	-	718.700,00	640.800,00	653.100,00	661.400,00	670.500,00
Finanzerträge	€	-	9.500,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	-
Finanaufwendungen	€	-	2.800,00	2.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 126.900,00	- 22.000,00	- 21.800,00	- 14.000,00	- 20.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 475,28	- 82,40	- 81,65	- 52,43	- 76,78
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	81,41	95,9	96,08	97,31	97,43
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	576.100,00	602.100,00	614.700,00	630.800,00	639.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	611.500,00	525.100,00	533.400,00	540.700,00	548.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 35.400,00	77.000,00	81.300,00	90.100,00	91.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 132,58	288,39	304,49	337,45	340,82
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	105.800,00	35.000,00	-	265.400,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	581.300,00	295.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 475.500,00	- 260.800,00	- 4.800,00	260.600,00	- 4.800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	90.000,00	235.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	34.300,00	72.700,00	86.600,00	351.500,00	86.100,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	55.700,00	162.300,00	- 86.600,00	- 351.500,00	- 86.100,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 455.200,00	- 21.500,00	- 10.100,00	- 800,00	100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	nein	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	-	54.828,00	33.328,00	23.228,00	22.428,00	22.528,00
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	1.559.437,74	1.537.437,74	1.515.637,74	1.501.637,74	1.481.137,74
Allgemeine Rücklage	€	-	1.371.093,19	1.371.093,19	1.371.093,19	1.371.093,19	1.371.093,19
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	188.344,55	166.344,55	144.544,55	130.544,55
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	188.344,55	- 22.000,00	- 21.800,00	- 14.000,00	- 20.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	577475,32	739.775,32	653.175,32	301.675,32	215.575,32
Betrag je Einwohner	€/EW	-	2.162,83	2.770,69	2.446,35	1.129,87	807,40
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-57**

Gemeinde Bendorf

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	429	436	436	436	436	436

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	1.485.900,00	1.684.200,00	1.546.400,00	1.559.500,00	1.569.100,00
odentliche Aufwendungen	€	-	1.348.200,00	1.596.400,00	1.570.400,00	1.576.600,00	1.582.800,00
Finanzerträge	€	-	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
Finanaufwendungen	€	-	100,00	1.500,00	2.700,00	2.600,00	2.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	148.300,00	97.000,00	- 16.000,00	- 9.000,00	- 5.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	340,14	222,48	- 36,70	- 20,64	- 12,84
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	110,21	105,5	98,47	98,92	99,13
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	nein	nein	nein

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.496.600,00	1.685.100,00	1.547.300,00	1.560.400,00	1.570.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.288.100,00	1.506.900,00	1.477.800,00	1.483.500,00	1.489.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	208.500,00	178.200,00	69.500,00	76.900,00	80.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	478,21	408,72	159,40	176,38	185,09
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	461.000,00	6.000,00	403.000,00	6.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	668.400,00	1.143.400,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 668.400,00	- 682.400,00	- 6.900,00	390.100,00	- 6.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	250.000,00	250.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	6.300,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	250.000,00	243.700,00	- 12.500,00	- 12.500,00	- 12.500,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 209.900,00	- 260.500,00	50.100,00	454.500,00	61.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.288.686,82	1.078.786,82	818.286,82	868.386,82	1.322.886,82	1.384.186,82

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	1.639.456,88	1.736.456,88	1.720.456,88	1.711.456,88	1.705.856,88
Allgemeine Rücklage	€	-	1.345.021,21	1.345.021,21	1.345.021,21	1.345.021,21	1.345.021,21
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	294.435,67	391.435,67	375.435,67	366.435,67
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	294.435,67	97.000,00	- 16.000,00	- 9.000,00	- 5.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	250000	493.700,00	481.200,00	468.700,00	456.200,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	573,39	1.132,34	1.103,67	1.075,00	1.046,33
Kassenkredite	€	-	-	-	-		

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		280	280	280			
Hebesatz Grundsteuer B		280	280	280			
Hebesatz Gewerbesteuer		360	360	360			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-30

Gemeinde Beringstedt

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	733	755	755	755	755	755

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	1.321.300,00	1.374.300,00	1.426.800,00	1.477.800,00	1.523.100,00
odentliche Aufwendungen	€	-	1.351.000,00	1.400.500,00	1.414.000,00	1.440.700,00	1.466.800,00
Finanzerträge	€	-	30.500,00	22.700,00	22.800,00	22.800,00	100,00
Finanaufwendungen	€	-	700,00	500,00	500,00	3.000,00	10.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	100,00	- 4.000,00	35.100,00	56.900,00	45.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	0,13	- 5,30	46,49	75,36	60,79
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	97,8	98,13	100,91	102,58	103,84
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.334.900,00	1.380.000,00	1.419.600,00	1.470.600,00	1.492.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.236.400,00	1.286.300,00	1.299.600,00	1.322.400,00	1.349.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	98.500,00	93.700,00	120.000,00	148.200,00	143.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	130,46	124,11	158,94	196,29	189,54
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	9.500,00	7.600,00	2.500,00	890.300,00	2.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	81.000,00	65.000,00	12.500,00	1.012.500,00	12.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 71.500,00	- 57.400,00	- 10.000,00	- 122.200,00	- 10.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	1.000.000,00	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	902.900,00	48.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	97.100,00	- 48.500,00
Saldo des Finanzplans	€	-	12.000,00	21.300,00	95.000,00	123.100,00	84.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	507.028,51	519.028,51	540.328,51	635.328,51	758.428,51	843.028,51
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	1.830.940,18	1.826.940,18	1.862.040,18	1.918.940,18	1.964.840,18
Allgemeine Rücklage	€	-	1.473.466,02	1.473.466,02	1.473.466,02	1.473.466,02	1.473.466,02
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	221.019,90	357.474,16	353.474,16	388.574,16	445.474,16
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	136.454,26	- 4.000,00	35.100,00	56.900,00	45.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	932844,42	917.844,42	902.844,42	1.000.000,00	951.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.235,56	1.215,69	1.195,82	1.324,50	1.260,26
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		329	329	329			
Hebesatz Grundsteuer B		329	329	329			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-21

Gemeinde Bornholt

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	733	755	755	755	755	755

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	223.300,00	264.900,00	273.700,00	286.600,00	297.300,00
odentliche Aufwendungen	€	-	192.300,00	229.200,00	233.400,00	237.300,00	241.500,00
Finanzerträge	€	-	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
Finanaufwendungen	€	-	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	36.500,00	41.200,00	45.800,00	54.800,00	61.300,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	48,34	54,57	60,66	72,58	81,19
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	116,12	115,58	117,27	120,78	123,11
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	228.900,00	268.700,00	277.500,00	290.400,00	301.100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	187.700,00	214.300,00	217.200,00	220.300,00	223.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	41.200,00	54.400,00	60.300,00	70.100,00	77.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	54,57	72,05	79,87	92,85	102,52
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	135.300,00	240.000,00	-	207.000,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	172.800,00	83.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 37.500,00	157.000,00	- 4.000,00	203.000,00	- 4.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	100.000,00	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	- 100.000,00	-
Saldo des Finanzplans	€	-	3.700,00	211.400,00	56.300,00	173.100,00	73.400,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	297.170,13	300.870,13	512.270,13	568.570,13	741.670,13	815.070,13
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	632.096,61	673.296,61	719.096,61	773.896,61	835.196,61
Allgemeine Rücklage	€	-	550.605,28	550.605,28	550.605,28	550.605,28	550.605,28
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-		81.491,33	122.691,33	168.491,33	223.291,33
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	81.491,33	41.200,00	45.800,00	54.800,00	61.300,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	100000	100.000,00	100.000,00	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	132,45	132,45	132,45	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		329	329	329			
Hebesatz Grundsteuer B		329	329	329			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-3

Gemeinde Ehndorf

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	610	603	603	603	603	603

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	788.000,00	886.800,00	907.500,00	949.200,00	993.500,00
odentliche Aufwendungen	€	-	783.500,00	801.200,00	811.500,00	822.800,00	834.300,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	-	4.500,00	-	-	-	-
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	-	85.600,00	96.000,00	126.400,00	159.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	-	141,96	159,20	209,62	264,01
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	100,57	110,68	111,83	115,36	119,08
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	776.700,00	877.800,00	904.000,00	945.700,00	984.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	736.600,00	740.600,00	750.900,00	762.200,00	773.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	40.100,00	137.200,00	153.100,00	183.500,00	210.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	66,50	227,53	253,90	304,31	349,59
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	5.400,00	152.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	15.600,00	513.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 10.200,00	- 361.000,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	-	29.900,00	- 223.800,00	151.600,00	182.000,00	209.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	904.886,12	934.786,12	710.986,12	862.586,12	1.044.586,12	1.253.886,12
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	1.546.442,95	1.632.042,95	1.728.042,95	1.854.442,95	2.013.642,95
Allgemeine Rücklage	€	-	1.325.821,54	1.325.821,54	1.325.821,54	1.325.821,54	1.325.821,54
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	198.873,23	220.621,41	306.221,41	402.221,41	528.621,41
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	21.748,18	85.600,00	96.000,00	126.400,00	159.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		260	260	260			
Hebesatz Grundsteuer B		260	260	260			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Gokels

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	555	558	558	558	558	558

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	832.700,00	1.062.000,00	1.038.500,00	1.068.700,00	1.099.600,00
odentliche Aufwendungen	€	-	913.200,00	1.128.400,00	1.062.900,00	1.077.400,00	1.092.100,00
Finanzerträge	€	-	5.300,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	-
Finanaufwendungen	€	-	100,00	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 75.300,00	- 54.300,00	- 12.400,00	3.300,00	3.300,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 134,95	- 97,31	- 22,22	5,91	5,91
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	91,18	94,12	97,7	99,19	100,69
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	838.000,00	1.013.100,00	1.042.600,00	1.072.800,00	1.087.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	866.700,00	1.029.100,00	960.300,00	974.800,00	989.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 28.700,00	- 16.000,00	82.300,00	98.000,00	98.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 51,43	- 28,67	147,49	175,63	175,63
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	419.000,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	576.500,00	757.900,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 576.500,00	- 757.900,00	- 7.500,00	411.500,00	- 7.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	419.000,00	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	- 419.000,00	-
Saldo des Finanzplans	€	-	- 605.200,00	- 773.900,00	74.800,00	90.500,00	90.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	646.816,86	736.388,11	- 37.511,89	37.288,11	127.788,11	218.288,11
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	1.830.831,47	1.776.531,47	1.764.131,47	1.767.431,47	1.770.731,47
Allgemeine Rücklage	€	-	1.610.225,04	1.610.225,04	1.610.225,04	1.610.225,04	1.610.225,04
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	241.533,76	220.606,43	166.306,43	153.906,43	157.206,43
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 20.927,33	- 54.300,00	- 12.400,00	3.300,00	3.300,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		621124,16	621.124,16	621.124,16	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.113,13	1.113,13	1.113,13	-	-
Kassenkredite	€	-	-	37.511,89	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		380	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		425	425	425			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-48**

Gemeinde Grauel

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	555	558	558	558	558	558

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	478.700,00	480.200,00	470.700,00	488.000,00	481.800,00
odentliche Aufwendungen	€	-	457.400,00	528.400,00	470.300,00	473.100,00	475.900,00
Finanzerträge	€	-	11.200,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Finanaufwendungen	€	-	900,00	400,00	400,00	400,00	400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	31.600,00	- 40.100,00	8.500,00	23.000,00	14.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	56,63	- 71,86	15,23	41,22	25,09
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	104,66	90,88	100,09	103,15	101,24
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	483.800,00	481.800,00	472.300,00	489.600,00	483.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	427.200,00	497.100,00	439.000,00	441.800,00	444.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	56.600,00	- 15.300,00	33.300,00	47.800,00	38.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	101,43	- 27,42	59,68	85,66	69,53
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	4.900,00	3.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	39.200,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 34.300,00	- 2.500,00	- 5.500,00	- 5.500,00	- 5.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	-	22.300,00	- 17.800,00	27.800,00	42.300,00	33.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	160.026,74	182.326,74	164.526,74	192.326,74	234.626,74	267.926,74
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	31.600,00	- 59.921,81	- 51.421,81	- 28.421,81	- 14.421,81
Allgemeine Rücklage	€	-	- 51.421,81	- 19.821,81	- 59.921,81	- 51.421,81	- 28.421,81
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	31.600,00	- 40.100,00	8.500,00	23.000,00	14.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		51.421,81	19.821,81	59.921,81	51.421,81	28.421,81
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		312774	312.774,00	312.774,00	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	560,53	560,53	560,53	-	-
Kassenkredite	€	-	-	37.511,89	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		380	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		425	425	425			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-65
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	-65
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-178

Gemeinde Hanerau-Hardemarschen

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	2.970	3.024	3.024	3.024	3.024	3.024

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	6.245.500,00	6.044.000,00	5.884.800,00	6.008.700,00	6.030.200,00
odentliche Aufwendungen	€	-	5.925.700,00	6.103.000,00	5.989.800,00	5.989.800,00	5.995.500,00
Finanzerträge	€	-	114.300,00	91.200,00	91.300,00	91.300,00	91.300,00
Finanaufwendungen	€	-	19.900,00	10.600,00	6.500,00	5.400,00	2.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	414.200,00	21.600,00	- 20.200,00	104.800,00	123.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	136,97	7,14	- 6,68	34,66	40,84
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	105,4	99,03	98,25	100,32	100,58
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	6.282.300,00	6.035.500,00	5.866.500,00	5.990.400,00	6.011.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	5.565.900,00	5.704.900,00	5.592.000,00	5.590.900,00	5.593.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	716.400,00	330.600,00	274.500,00	399.500,00	418.200,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	236,90	109,33	90,77	132,11	138,29
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	2.529.600,00	610.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	3.059.600,00	4.425.500,00	385.000,00	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 530.000,00	- 3.815.500,00	- 385.000,00	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	1.000.000,00	2.850.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	148.400,00	177.300,00	177.300,00	160.900,00	115.400,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	851.600,00	2.672.700,00	- 177.300,00	- 160.900,00	- 115.400,00
Saldo des Finanzplans	€	-	1.038.000,00	- 812.200,00	- 287.800,00	238.600,00	302.800,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	4.133.847,63	5.171.847,63	4.359.647,63	4.071.847,63	4.310.447,63	4.613.247,63
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	2.138.881,02	1.746.281,02	1.704.481,02	1.829.481,02	1.848.181,02
Allgemeine Rücklage	€	-	1.724.681,02	1.724.681,02	1.724.681,02	1.724.681,02	1.724.681,02
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	414.200,00	21.600,00	- 20.200,00	104.800,00	123.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		2975768	5.648.468,00	5.471.168,00	5.310.268,00	5.194.868,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	984,05	1.867,88	1.809,25	1.756,04	1.717,88
Kassenkredite	€	-	-		-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		360	360	360			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-23

Gemeinde Heinkenborstel

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	136	137	137	137	137	137

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	173.600,00	221.400,00	226.100,00	236.900,00	245.300,00
odentliche Aufwendungen	€	-	175.800,00	217.200,00	216.500,00	226.200,00	229.200,00
Finanzerträge	€	-	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
Finanaufwendungen	€	-	1.100,00	800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	2.300,00	9.000,00	12.700,00	13.800,00	19.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	16,79	65,69	92,70	100,73	140,15
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	98,75	101,93	104,43	104,73	107,02
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	179.200,00	218.500,00	223.200,00	234.000,00	242.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	166.000,00	193.600,00	193.700,00	196.400,00	199.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	13.200,00	24.900,00	29.500,00	37.600,00	43.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	96,35	181,75	215,33	274,45	313,87
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	264.500,00	110.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	300.300,00	389.400,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 35.800,00	- 279.400,00	- 20.500,00	- 20.500,00	- 20.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	238.600,00	243.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	212.000,00	3.500,00	17.200,00	17.300,00	17.300,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	26.600,00	239.500,00	- 17.200,00	- 17.300,00	- 17.300,00
Saldo des Finanzplans	€	-	4.000,00	- 15.000,00	- 8.200,00	- 200,00	5.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	71.305,21	75.305,21	60.305,21	52.105,21	51.905,21	57.105,21
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	208.082,33	245.649,68	249.349,68	250.449,68	255.849,68
Allgemeine Rücklage	€	-	205.782,33	205.782,33	205.782,33	205.782,33	205.782,33
Sonderrücklage	€	-	30.867,35	30.867,35	30.867,35	30.867,35	30.867,35
Ergebnisrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	2.300,00	9.000,00	12.700,00	13.800,00	19.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		243431,74	482.931,74	465.731,74	448.431,74	431.131,74
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.776,87	3.525,05	3.399,50	3.273,22	3.146,95
Kassenkredite	€	-	-		-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		332	332	332			
Hebesatz Grundsteuer B		332	332	332			
Hebesatz Gewerbesteuer		300	300	300			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-22

Gemeinde Hohenwestedt

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	5.378	5.406	5.406	5.406	5.406	5.406

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	14.603.900,00	14.025.700,00	13.508.000,00	13.249.100,00	13.137.500,00
odentliche Aufwendungen	€	-	13.767.100,00	14.037.400,00	13.269.600,00	13.269.600,00	13.684.100,00
Finanzerträge	€	-	124.000,00	94.600,00	181.200,00	181.200,00	181.200,00
Finanaufwendungen	€	-	93.600,00	81.800,00	77.800,00	76.800,00	75.800,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	867.200,00	1.100,00	341.800,00	83.900,00	- 441.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	160,41	0,20	63,23	15,52	- 81,61
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	106,08	99,92	101,8	99,85	96,01
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	14.413.900,00	13.791.900,00	13.657.800,00	13.398.900,00	13.287.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	13.076.300,00	13.323.300,00	12.763.100,00	12.762.100,00	13.175.800,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.337.600,00	468.600,00	894.700,00	636.800,00	111.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	247,43	86,68	165,50	117,80	20,63
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	2.449.100,00	351.500,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	6.304.700,00	1.227.800,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 3.855.600,00	- 876.300,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	2.600.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	371.300,00	371.300,00	352.500,00	352.500,00	352.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	2.228.700,00	- 371.300,00	- 352.500,00	- 352.500,00	- 352.500,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 289.300,00	- 779.000,00	542.200,00	284.300,00	- 241.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 3.158.023,54	- 3.447.323,54	- 4.226.323,54	- 3.684.123,54	- 3.399.823,54	- 3.640.823,54
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	10.053.173,21	11.432.169,19	11.773.969,19	11.857.869,19	11.416.669,19
Allgemeine Rücklage	€	-	9.185.973,21	9.185.973,21	9.185.973,21	9.185.973,21	9.185.973,21
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	1.377.895,98	2.245.095,98	2.246.195,98	2.587.995,98	2.671.895,98
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	867.200,00	1.100,00	341.800,00	83.900,00	- 441.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		5837409,87	5.466.109,87	5.113.609,87	4.761.109,87	4.408.609,87
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.079,80	1.011,12	945,91	880,71	815,50
Kassenkredite	€	3.158.023,54	- 3.447.323,54	- 4.226.323,54	- 3.684.123,54	- 3.399.823,54	- 3.640.823,54
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-50**

Gemeinde Jahrsdorf

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	222	221	221	221	221	221

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	307.100,00	357.100,00	338.500,00	346.100,00	352.900,00
odentliche Aufwendungen	€	-	315.500,00	311.400,00	306.800,00	306.800,00	306.800,00
Finanzerträge	€	-	13.100,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Finanaufwendungen	€	-	1.000,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	3.700,00	54.300,00	40.200,00	47.800,00	54.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	16,74	245,70	181,90	216,29	247,06
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	97,34	114,68	110,33	112,81	115,03
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	318.500,00	365.200,00	346.600,00	354.200,00	361.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	312.300,00	308.400,00	303.900,00	303.900,00	303.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	6.200,00	56.800,00	42.700,00	50.300,00	57.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	28,05	257,01	193,21	227,60	258,37
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	16.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	74.000,00	20.000,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 58.000,00	- 20.000,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	50.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	8.000,00	13.000,00	13.000,00	11.000,00	5.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	42.000,00	- 13.000,00	- 13.000,00	- 11.000,00	- 5.000,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 9.800,00	23.800,00	29.700,00	39.300,00	52.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	56.574,44	46.774,44	70.574,44	100.274,44	139.574,44	191.674,44
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	60.553,87	123.381,95	163.581,95	211.381,95	265.981,95
Allgemeine Rücklage	€	-	56.853,87	56.853,87	56.853,87	56.853,87	56.853,87
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	8.528,08	12.228,08	66.528,08	106.728,08	154.528,08
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	3.700,00	54.300,00	40.200,00	47.800,00	54.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		377300	364.300,00	351.300,00	340.300,00	335.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.707,24	1.648,42	1.589,59	1.539,82	1.517,19
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		325	325	325			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-2

Gemeinde Lütjenwestedt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	538	534	534	534	534	534

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	868.500,00	1.009.200,00	1.034.700,00	1.070.700,00	1.101.900,00
odentliche Aufwendungen	€	-	802.900,00	1.008.000,00	915.700,00	928.800,00	942.700,00
Finanzerträge	€	-	21.200,00	21.200,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00
Finanaufwendungen	€	-	3.300,00	3.200,00	3.000,00	2.900,00	1.400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	83.500,00	19.200,00	137.900,00	160.900,00	179.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	156,37	35,96	258,24	301,31	336,52
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	108,17	100,12	113	115,28	116,89
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	889.700,00	1.007.200,00	1.033.400,00	1.069.400,00	1.100.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	779.300,00	921.900,00	828.400,00	840.400,00	851.800,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	110.400,00	85.300,00	205.000,00	229.000,00	248.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	206,74	159,74	383,90	428,84	465,92
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	22.500,00	-	658.000,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	394.000,00	99.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 394.000,00	- 77.000,00	- 9.000,00	649.000,00	- 9.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	758.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	682.700,00	20.700,00	9.000,00	667.000,00	9.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	75.300,00	- 20.700,00	- 9.000,00	- 667.000,00	- 9.000,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 208.300,00	- 12.400,00	187.000,00	211.000,00	230.800,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	693.101,81	484.801,81	472.401,81	659.401,81	870.401,81	1.101.201,81
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	731.248,60	750.448,60	888.348,60	1.049.248,60	1.228.948,60
Allgemeine Rücklage	€	-	647.748,60	647.748,60	647.748,60	647.748,60	647.748,60
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	83.500,00	102.700,00	240.600,00	401.500,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	83.500,00	19.200,00	137.900,00	160.900,00	179.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		847235	826.535,00	817.535,00	150.535,00	141.535,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.586,58	1.547,82	1.530,96	281,90	265,05
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		260	260	260			
Hebesatz Grundsteuer B		260	260	260			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121
Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Meezen

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	349	354	354	354	354	354

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	559.300,00	615.300,00	633.100,00	656.600,00	678.800,00
odentliche Aufwendungen	€	-	592.800,00	609.800,00	588.800,00	596.700,00	605.500,00
Finanzerträge	€	-	15.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
Finanaufwendungen	€	-	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 18.400,00	16.500,00	55.300,00	70.900,00	84.300,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 51,98	46,61	156,21	200,28	238,14
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	94,35	100,9	107,52	110,04	112,11
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	567.800,00	620.200,00	637.500,00	661.000,00	683.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	550.100,00	564.500,00	543.500,00	551.400,00	560.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	17.700,00	55.700,00	94.000,00	109.600,00	123.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	50,00	157,34	265,54	309,60	347,46
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	1.300,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	199.300,00	98.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 198.000,00	- 98.700,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	459.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	467.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 188.300,00	- 51.000,00	84.000,00	99.600,00	113.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	302.119,99	113.819,99	62.819,99	146.819,99	246.419,99	359.419,99

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	341.885,85	416.659,37	471.959,37	542.859,37	627.159,37
Allgemeine Rücklage	€	-	329.514,88	329.514,88	329.514,88	329.514,88	329.514,88
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	58.273,52	70.644,49	87.144,49	142.444,49	213.344,49
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	12.370,97	16.500,00	55.300,00	70.900,00	84.300,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		586900	578.900,00	570.900,00	562.900,00	554.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.657,91	1.635,31	1.612,71	1.590,11	1.567,51
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		325	325	325			
Hebesatz Grundsteuer B		325	325	325			
Hebesatz Gewerbesteuer		336	336	336			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Wapelfeld

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	321	313	313	313	313	313

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	403.400,00	481.100,00	493.600,00	516.700,00	535.700,00
odentliche Aufwendungen	€	-	379.800,00	462.300,00	427.600,00	434.000,00	441.100,00
Finanzerträge	€	-	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
Finanaufwendungen	€	-	1.100,00	800,00	800,00	800,00	800,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	32.700,00	28.200,00	75.400,00	92.100,00	104.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	104,47	90,10	240,89	294,25	332,27
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	106,21	104,07	115,43	119,06	121,45
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	413.600,00	485.800,00	498.300,00	521.400,00	540.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	371.500,00	441.000,00	406.300,00	412.700,00	419.800,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	42.100,00	44.800,00	92.000,00	108.700,00	120.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	134,50	143,13	293,93	347,28	385,30
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	6.500,00	184.700,00	54.700,00	54.700,00	54.700,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 6.500,00	- 184.700,00	- 54.700,00	- 54.700,00	- 54.700,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	380.200,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	383.900,00	3.700,00	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 3.700,00	- 3.700,00	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	-	31.900,00	- 143.600,00	37.300,00	54.000,00	65.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	310.284,96	342.184,96	198.584,96	235.884,96	289.884,96	355.784,96
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	441.851,06	534.710,32	610.110,32	702.210,32	806.210,32
Allgemeine Rücklage	€	-	431.061,74	431.061,74	431.061,74	431.061,74	431.061,74
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	64.659,26	75.448,58	103.648,58	179.048,58	271.148,58
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	10.789,32	28.200,00	75.400,00	92.100,00	104.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		449504	445.804,00	445.804,00	445.804,00	445.804,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.436,12	1.424,29	1.424,29	1.424,29	1.424,29
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Todenbüttel

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.026	1.035	1.035	1.035	1.035	1.035

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	1.687.900,00	1.985.500,00	1.946.900,00	2.013.400,00	2.066.400,00
odentliche Aufwendungen	€	-	1.819.500,00	1.980.100,00	1.965.200,00	1.993.000,00	2.019.700,00
Finanzerträge	€	-	37.200,00	27.900,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00
Finanaufwendungen	€	-	19.000,00	18.000,00	18.300,00	18.500,00	18.800,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 113.400,00	15.300,00	- 7.800,00	30.700,00	56.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 109,57	14,78	- 7,54	29,66	54,78
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	92,77	100,27	99,07	101,02	102,31
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.685.500,00	1.917.800,00	1.920.100,00	1.986.600,00	2.039.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.634.700,00	1.769.400,00	1.754.600,00	1.782.500,00	1.809.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	50.800,00	148.400,00	165.500,00	204.100,00	230.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	49,08	143,38	159,90	197,20	222,51
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	66.500,00	305.000,00	5.000,00	1.033.200,00	5.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	573.100,00	383.400,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 506.600,00	- 78.400,00	- 8.000,00	1.020.200,00	- 8.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	321.900,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	63.100,00	95.300,00	154.000,00	1.203.200,00	154.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	258.800,00	- 95.300,00	- 154.000,00	- 1.203.200,00	- 154.000,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 197.000,00	- 25.300,00	3.500,00	21.100,00	68.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	774.027,44	577.027,44	551.727,44	555.227,44	576.327,44	644.627,44
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	- 66.182,79	- 50.882,79	- 58.682,79	- 27.982,79	28.717,21
Allgemeine Rücklage	€	-	- 191.838,61	- 191.838,61	- 191.838,61	- 191.838,61	- 191.838,61
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	- 66.182,79	- 50.882,79	- 58.682,79	- 27.982,79
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 66.182,79	15.300,00	- 7.800,00	30.700,00	56.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		191.838,61	191.838,61	191.838,61	191.838,61	191.838,61
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		2200470,64	2.105.170,64	1.951.170,64	747.970,64	593.970,64
Betrag je Einwohner	€/EW	-	2.126,06	2.033,98	1.885,19	722,68	573,88
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		325	325	325			
Hebesatz Grundsteuer B		325	325	325			
Hebesatz Gewerbesteuer		335	335	335			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-65
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-87**

Gemeinde Thaden

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	234	236	236	236	236	236

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	430.400,00	378.800,00	391.800,00	405.500,00	418.200,00
odentliche Aufwendungen	€	-	350.000,00	384.400,00	392.100,00	397.800,00	403.000,00
Finanzerträge	€	-	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Finanaufwendungen	€	-	1.200,00	1.200,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	90.200,00	4.200,00	9.100,00	17.100,00	24.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	382,20	17,80	38,56	72,46	104,24
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	122,97	98,54	99,92	101,94	103,77
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	441.400,00	387.800,00	400.800,00	414.500,00	427.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	331.700,00	358.000,00	363.400,00	369.100,00	374.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	109.700,00	29.800,00	37.400,00	45.400,00	52.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	464,83	126,27	158,47	192,37	224,15
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	3.000,00	3.000,00	384.700,00	3.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	85.100,00	85.000,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 85.100,00	- 82.000,00	- 1.800,00	379.900,00	- 1.800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	466.700,00	76.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	397.300,00	19.600,00	23.600,00	405.300,00	23.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	69.400,00	56.400,00	- 23.600,00	- 405.300,00	- 23.600,00
Saldo des Finanzplans	€	-	94.000,00	4.200,00	12.000,00	20.000,00	27.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	684.745,57	778.745,57	782.945,57	794.945,57	814.945,57	842.445,57
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	252.983,47	257.183,47	266.283,47	283.383,47	307.983,47
Allgemeine Rücklage	€	-	319.166,26	319.166,26	319.166,26	319.166,26	319.166,26
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	- 66.182,79	- 61.982,79	- 52.882,79	- 35.782,79
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 66.182,79	4.200,00	9.100,00	17.100,00	24.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		484144,21	540.544,21	516.944,21	111.644,21	88.044,21
Betrag je Einwohner	€/EW	-	2.051,46	2.290,44	2.190,44	473,07	373,07
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		360	360	360			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-3

Gemeinde Tappendorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	330	325	325	325	325	325

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	405.300,00	490.000,00	507.500,00	530.700,00	550.800,00
odentliche Aufwendungen	€	-	481.100,00	519.000,00	525.700,00	532.900,00	547.500,00
Finanzerträge	€	-	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
Finanaufwendungen	€	-	3.200,00	3.000,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 69.100,00	- 22.100,00	- 11.300,00	4.600,00	10.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 212,62	- 68,00	- 34,77	14,15	31,08
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	84,24	94,41	96,54	99,59	100,6
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	415.200,00	492.400,00	509.900,00	533.100,00	553.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	448.500,00	474.300,00	481.000,00	488.300,00	502.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 33.300,00	18.100,00	28.900,00	44.800,00	50.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 102,46	55,69	88,92	137,85	154,77
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	- 2.000,00	5.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	101.000,00	35.500,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 103.000,00	- 30.500,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	469.700,00	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	387.100,00	17.200,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	82.600,00	- 17.200,00	- 11.500,00	- 11.500,00	- 11.500,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 53.700,00	- 29.600,00	17.400,00	33.300,00	38.800,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	242.270,75	188.570,75	158.970,75	176.370,75	209.670,75	248.470,75
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	717.521,62	812.977,28	801.677,28	806.277,28	816.377,28
Allgemeine Rücklage	€	-	783.704,41	783.704,41	783.704,41	783.704,41	783.704,41
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	117.555,66	51.372,87	29.272,87	17.972,87	22.572,87
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 66.182,79	- 22.100,00	- 11.300,00	4.600,00	10.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		631074	613.874,00	602.374,00	590.874,00	574.374,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.941,77	1.888,84	1.853,46	1.818,07	1.767,30
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-46**

Gemeinde Tackesdorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	68	68	68	68	68	68

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	98.900,00	129.200,00	133.900,00	140.700,00	146.400,00
odentliche Aufwendungen	€	-	112.600,00	132.900,00	134.800,00	136.800,00	138.700,00
Finanzerträge	€	-	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	-
Finanaufwendungen	€	-	800,00	800,00	800,00	200,00	-
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 8.900,00	1.100,00	3.900,00	9.300,00	7.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 130,88	16,18	57,35	136,76	113,24
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	87,83	97,22	99,33	102,85	105,55
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	104.500,00	132.300,00	137.000,00	143.800,00	143.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	113.400,00	129.000,00	130.900,00	132.300,00	134.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 8.900,00	3.300,00	6.100,00	11.500,00	9.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 130,88	48,53	89,71	169,12	145,59
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	212.000,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	212.000,00	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	212.000,00	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	- 212.000,00	-
Saldo des Finanzplans	€	-	- 8.900,00	3.300,00	6.100,00	11.500,00	9.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	87.667,73	78.767,73	82.067,73	88.167,73	99.667,73	109.567,73
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	96.775,23	108.914,48	112.814,48	122.114,48	129.814,48
Allgemeine Rücklage	€	-	73.595,02	73.595,02	73.595,02	73.595,02	73.595,02
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	11.039,25	34.219,46	35.319,46	39.219,46	48.519,46
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	23.180,21	1.100,00	3.900,00	9.300,00	7.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		212000	212.000,00	212.000,00	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	3.117,65	3.117,65	3.117,65	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		350	350	350			
Hebesatz Grundsteuer B		350	350	350			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-5

Gemeinde Steenfeld

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	341	346	346	346	346	346

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	512.700,00	545.600,00	559.100,00	581.500,00	601.700,00
odentliche Aufwendungen	€	-	464.400,00	560.700,00	489.400,00	497.000,00	504.200,00
Finanzerträge	€	-	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
Finanaufwendungen	€	-	1.700,00	1.700,00	1.500,00	1.500,00	1.100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	54.200,00	- 9.200,00	75.800,00	90.600,00	104.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	156,65	- 26,59	219,08	261,85	300,58
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	110,4	97,31	114,24	117	119,34
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	520.300,00	548.900,00	562.400,00	584.800,00	605.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	455.300,00	529.800,00	457.700,00	464.700,00	470.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	65.000,00	19.100,00	104.700,00	120.100,00	134.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	187,86	55,20	302,60	347,11	387,57
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	4.000,00	-	-	189.400,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	53.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 49.000,00	- 8.000,00	- 3.000,00	186.400,00	- 3.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	189.400,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	210.400,00	21.000,00	21.000,00	210.400,00	21.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 21.000,00	- 21.000,00	- 21.000,00	- 210.400,00	- 21.000,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 5.000,00	- 9.900,00	80.700,00	96.100,00	110.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	785.056,24	780.056,24	770.156,24	850.856,24	946.956,24	1.057.056,24
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	299.130,04	289.930,04	365.730,04	456.330,04	560.330,04
Allgemeine Rücklage	€	-	168.789,12	168.789,12	168.789,12	168.789,12	168.789,12
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	130.340,92	121.140,92	196.940,92	287.540,92
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	130.340,92	- 9.200,00	75.800,00	90.600,00	104.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		436827	415.827,00	394.827,00	184.427,00	163.427,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.262,51	1.201,81	1.141,12	533,03	472,33
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Remmels

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	440	429	429	429	429	429

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	612.400,00	701.600,00	698.200,00	727.400,00	750.500,00
odentliche Aufwendungen	€	-	624.100,00	690.600,00	659.300,00	668.100,00	677.300,00
Finanzerträge	€	-	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Finanaufwendungen	€	-	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	1.800,00	24.500,00	52.400,00	72.800,00	86.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	4,20	57,11	122,14	169,70	202,10
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	98,13	101,59	105,9	108,88	110,81
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	626.400,00	700.200,00	696.800,00	726.000,00	749.100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	602.600,00	640.800,00	609.500,00	618.300,00	627.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	23.800,00	59.400,00	87.300,00	107.700,00	121.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	55,48	138,46	203,50	251,05	283,45
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	500,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	644.500,00	80.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	644.000,00	- 80.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	867.700,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	459.700,00	-	13.600,00	13.600,00	13.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	408.000,00	-	- 13.600,00	- 13.600,00	- 13.600,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 212.200,00	- 20.600,00	71.700,00	92.100,00	106.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	899.800,63	687.600,63	667.000,63	738.700,63	830.800,63	936.800,63
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	2.021.620,05	2.327.973,98	2.380.373,98	2.453.173,98	2.539.873,98
Allgemeine Rücklage	€	-	1.879.026,16	1.879.026,16	1.879.026,16	1.879.026,16	1.879.026,16
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	281.853,93	424.447,82	448.947,82	501.347,82	574.147,82
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	142.593,89	24.500,00	52.400,00	72.800,00	86.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		459683	459.683,00	446.083,00	432.483,00	418.883,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.071,52	1.071,52	1.039,82	1.008,12	976,42
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		300	300	300			
Hebesatz Grundsteuer B		300	300	300			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Rade bei Hohenwestedt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	94	95	95	95	95	95

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	119.600,00	146.500,00	150.800,00	157.700,00	163.600,00
odentliche Aufwendungen	€	-	147.900,00	164.600,00	166.800,00	169.200,00	171.200,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	-	-	-	-	-	-
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 28.300,00	- 18.100,00	- 16.000,00	- 11.500,00	- 7.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 297,89	- 190,53	- 168,42	- 121,05	- 80,00
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	80,87	89	90,41	93,2	95,56
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	119.600,00	146.400,00	150.700,00	157.600,00	163.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	143.200,00	153.700,00	155.900,00	158.300,00	160.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 23.600,00	- 7.300,00	- 5.200,00	- 700,00	3.200,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 248,42	- 76,84	- 54,74	- 7,37	33,68
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	-	- 23.600,00	- 7.300,00	- 5.200,00	- 700,00	3.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 22.839,42	- 46.439,42	- 53.739,42	- 58.939,42	- 59.639,42	- 56.439,42
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	87.708,88	69.608,88	53.608,88	42.108,88	34.508,88
Allgemeine Rücklage	€	-	103.172,56	103.172,56	103.172,56	103.172,56	103.172,56
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	-	-	-	
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 8.295,10	- 18.100,00	- 16.000,00	- 11.500,00	- 7.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		7.168,58	- 15.463,68	- 33.563,68	- 49.563,68	- 61.063,68
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		0	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	22.839,42	46.439,42	53.739,42	58.939,42	59.639,42	56.439,42
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		340	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		340	425	425			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-65
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-122

Gemeinde Padenstedt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.704	1.690	1.690	1.690	1.690	1.690

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	2.414.100,00	2.583.400,00	2.649.900,00	2.762.800,00	2.866.800,00
odentliche Aufwendungen	€	-	2.490.200,00	2.523.900,00	2.563.200,00	2.627.200,00	2.666.700,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	-	4.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 81.000,00	57.600,00	84.800,00	133.700,00	198.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 47,93	34,08	50,18	79,11	117,28
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	96,94	102,36	103,38	105,16	107,5
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	2.343.200,00	2.510.500,00	2.577.000,00	2.689.900,00	2.793.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	2.304.100,00	2.297.400,00	2.331.800,00	2.391.400,00	2.427.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	39.100,00	213.100,00	245.200,00	298.500,00	366.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	23,14	126,09	145,09	176,63	216,80
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	19.300,00	22.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	240.000,00	373.100,00	34.900,00	32.600,00	27.400,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 220.700,00	- 350.900,00	- 29.900,00	- 27.600,00	- 22.400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	73.600,00	73.600,00	73.600,00	73.600,00	73.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 73.600,00	- 73.600,00	- 73.600,00	- 73.600,00	- 73.600,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 255.200,00	- 211.400,00	141.700,00	197.300,00	270.400,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	419.763,73	164.563,73	- 46.836,27	94.863,73	292.163,73	562.563,73
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	3.944.707,59	4.578.202,45	4.663.002,45	4.796.702,45	4.994.902,45
Allgemeine Rücklage	€	-	3.839.299,05	3.839.299,05	3.839.299,05	3.839.299,05	3.839.299,05
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	575.894,86	681.303,40	738.903,40	823.703,40	957.403,40
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	105.408,54	57.600,00	84.800,00	133.700,00	198.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		665999,32	592.399,32	518.799,32	445.199,32	371.599,32
Betrag je Einwohner	€/EW	-	394,08	350,53	306,98	263,43	219,88
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		340	340	340			
Hebesatz Grundsteuer B		340	340	340			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Osterstedt

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	667	645	645	645	645	645

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	1.214.800,00	1.270.200,00	1.377.400,00	1.419.000,00	1.470.700,00
odentliche Aufwendungen	€	-	1.205.200,00	1.282.300,00	1.254.400,00	1.271.800,00	1.288.300,00
Finanzerträge	€	-	22.200,00	16.600,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
Finanaufwendungen	€	-	1.200,00	4.500,00	9.500,00	9.400,00	9.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	30.600,00	-	130.600,00	154.900,00	190.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	47,44	-	202,48	240,16	294,88
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	100,8	99,06	109,81	111,57	114,16
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.229.500,00	1.246.100,00	1.294.500,00	1.336.100,00	1.379.100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.123.800,00	1.171.200,00	1.131.700,00	1.148.600,00	1.164.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	105.700,00	74.900,00	162.800,00	187.500,00	214.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	163,88	116,12	252,40	290,70	332,71
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	26.200,00	20.000,00	110.000,00	484.300,00	110.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	182.700,00	2.812.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 156.500,00	- 2.792.500,00	100.000,00	474.300,00	100.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	50.000,00	2.200.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	20.400,00	51.800,00	147.100,00	521.500,00	197.100,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	29.600,00	2.148.200,00	- 147.100,00	- 521.500,00	- 197.100,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 21.200,00	- 569.400,00	115.700,00	140.300,00	117.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	959.621,25	938.421,25	369.021,25	484.721,25	625.021,25	742.521,25
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	594.742,05	594.742,05	725.342,05	880.242,05	1.070.442,05
Allgemeine Rücklage	€	-	374.005,52	374.005,52	374.005,52	374.005,52	374.005,52
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	220.736,53	220.736,53	351.336,53	506.236,53
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	220.736,53	-	130.600,00	154.900,00	190.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		549392,58	2.697.592,58	2.550.492,58	2.028.992,58	1.831.892,58
Betrag je Einwohner	€/EW	-	851,77	4.182,31	3.954,25	3.145,72	2.840,14
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		270	270	270			
Hebesatz Grundsteuer B		270	270	270			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-21

Gemeinde Oldenbüttel

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	247	251	251	251	251	251

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	316.300,00	427.600,00	450.800,00	466.700,00	481.200,00
odentliche Aufwendungen	€	-	382.800,00	402.000,00	428.600,00	434.400,00	440.400,00
Finanzerträge	€	-	7.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	-
Finanaufwendungen	€	-	500,00	1.400,00	2.600,00	2.600,00	2.400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 59.400,00	29.800,00	25.200,00	35.300,00	38.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 236,65	118,73	100,40	140,64	152,99
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	82,63	106,37	105,18	107,44	109,26
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	319.000,00	427.300,00	453.200,00	469.100,00	478.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	350.900,00	348.600,00	376.700,00	381.800,00	386.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 31.900,00	78.700,00	76.500,00	87.300,00	91.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 127,09	313,55	304,78	347,81	362,95
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	3.300,00	2.000,00	2.000,00	134.800,00	2.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	358.700,00	460.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 355.400,00	- 458.100,00	-	132.800,00	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	160.700,00	456.600,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	10.000,00	19.900,00	161.900,00	19.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	160.700,00	446.600,00	- 19.900,00	- 161.900,00	- 19.900,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 226.600,00	67.200,00	56.600,00	58.200,00	71.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	478.257,51	251.657,51	318.857,51	375.457,51	433.657,51	504.857,51
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	1.072.691,98	1.102.491,98	1.127.691,98	1.162.991,98	1.201.391,98
Allgemeine Rücklage	€	-	1.008.555,77	1.008.555,77	1.008.555,77	1.008.555,77	1.008.555,77
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	64.136,21	93.936,21	119.136,21	154.436,21
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	64.136,21	29.800,00	25.200,00	35.300,00	38.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		141995	588.595,00	568.695,00	406.795,00	386.895,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	565,72	2.345,00	2.265,72	1.620,70	1.541,41
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**0**

Gemeinde Nindorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	600	625	625	625	625	625

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	1.237.700,00	1.284.300,00	1.269.000,00	1.305.100,00	1.344.300,00
odentliche Aufwendungen	€	-	1.291.100,00	1.297.600,00	1.301.600,00	1.301.200,00	1.300.100,00
Finanzerträge	€	-	24.600,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00
Finanaufwendungen	€	-	4.700,00	3.900,00	3.600,00	3.400,00	3.200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 33.500,00	1.200,00	- 17.800,00	18.900,00	59.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 53,60	1,92	- 28,48	30,24	95,04
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	95,86	98,98	97,5	100,3	103,4
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.237.800,00	1.272.000,00	1.256.700,00	1.292.800,00	1.332.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.201.600,00	1.197.500,00	1.201.200,00	1.200.600,00	1.199.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	36.200,00	74.500,00	55.500,00	92.200,00	132.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	57,92	119,20	88,80	147,52	212,32
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	13.000,00	82.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	89.700,00	1.292.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 76.700,00	- 1.210.300,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	1.170.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	61.900,00	60.900,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 61.900,00	1.109.100,00	- 45.900,00	- 45.900,00	- 45.900,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 102.400,00	- 26.700,00	8.100,00	44.800,00	85.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	439.030,03	336.630,03	309.930,03	318.030,03	362.830,03	448.130,03
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	- 589.641,23	- 588.441,23	- 606.241,23	- 587.341,23	- 527.941,23
Allgemeine Rücklage	€	-	- 556.141,23	- 556.141,23	- 556.141,23	- 556.141,23	- 556.141,23
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	- 33.500,00	- 32.300,00	- 50.100,00	- 31.200,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 33.500,00	1.200,00	- 17.800,00	18.900,00	59.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		556.141,23	522.641,23	490.341,23	440.241,23	409.041,23
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		1414349,85	2.523.449,85	2.477.549,85	2.431.649,85	2.385.749,85
Betrag je Einwohner	€/EW	-	2.262,96	4.037,52	3.964,08	3.890,64	3.817,20
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		260	260	260			
Hebesatz Grundsteuer B		260	260	260			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-65
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	-65
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-153

Gemeinde Nienborstel

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	600	574	574	574	574	574

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	999.800,00	1.119.500,00	1.159.100,00	1.145.800,00	1.166.900,00
odentliche Aufwendungen	€	-	994.600,00	1.130.200,00	1.129.200,00	1.058.100,00	1.078.500,00
Finanzerträge	€	-	9.200,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00
Finanaufwendungen	€	-	3.800,00	2.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	10.600,00	4.900,00	44.500,00	102.300,00	103.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	18,47	8,54	77,53	178,22	179,44
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	100,52	99,05	102,65	108,29	108,2
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	1.009.000,00	1.120.400,00	1.105.800,00	1.146.700,00	1.167.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	899.300,00	1.024.400,00	1.024.200,00	952.300,00	972.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	109.700,00	96.000,00	81.600,00	194.400,00	195.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	191,11	167,25	142,16	338,68	340,94
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	10.000,00	10.000,00	5.000,00	703.700,00	5.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	375.300,00	16.100,00	129.600,00	9.900,00	9.900,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 365.300,00	- 6.100,00	- 124.600,00	693.800,00	- 4.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	40.200,00	40.200,00	40.200,00	572.700,00	40.200,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 40.200,00	- 40.200,00	- 40.200,00	- 572.700,00	- 40.200,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 295.800,00	49.700,00	- 83.200,00	315.500,00	150.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	780.862,55	485.062,55	534.762,55	451.562,55	767.062,55	917.662,55
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	2.142.333,98	2.440.206,54	2.484.706,54	2.587.006,54	2.690.006,54
Allgemeine Rücklage	€	-	1.953.150,43	1.953.150,43	1.953.150,43	1.953.150,43	1.953.150,43
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	292.972,56	482.156,11	487.056,11	531.556,11	633.856,11
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	189.183,55	4.900,00	44.500,00	102.300,00	103.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		774981,28	734.781,28	694.581,28	121.881,28	81.681,28
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.350,14	1.280,11	1.210,07	212,34	142,30
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		300	300	300			
Hebesatz Grundsteuer B		300	300	300			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-1

Gemeinde Mörel

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	235	248	248	248	248	248

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	-	274.700,00	336.600,00	344.300,00	360.000,00	373.100,00
odentliche Aufwendungen	€	-	326.600,00	437.100,00	354.600,00	354.600,00	354.600,00
Finanzerträge	€	-	7.900,00	8.000,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
Finanaufwendungen	€	-	1.100,00	500,00	500,00	500,00	400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	-	- 45.100,00	- 93.000,00	- 2.700,00	13.000,00	26.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 181,85	- 375,00	- 10,89	52,42	105,65
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	84,11	77,01	97,1	101,52	105,22
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	282.600,00	342.800,00	350.600,00	366.300,00	379.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	304.900,00	413.100,00	341.800,00	341.800,00	341.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 22.300,00	- 70.300,00	8.800,00	24.500,00	37.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 89,92	- 283,47	35,48	98,79	152,02
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	2.500,00	2.500,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	8.500,00	3.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 6.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	295.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	298.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00
Saldo des Finanzplans	€	-	- 31.300,00	- 74.300,00	4.800,00	20.500,00	33.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	147.456,98	116.156,98	41.856,98	46.656,98	67.156,98	100.856,98
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	-	161.894,93	68.894,93	66.194,93	79.194,93	105.394,93
Allgemeine Rücklage	€	-	206.994,93	206.994,93	206.994,93	206.994,93	206.994,93
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	- 45.100,00	- 138.100,00	- 140.800,00	- 127.800,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 45.100,00	- 93.000,00	- 2.700,00	13.000,00	26.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€		-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€		346996	343.996,00	340.996,00	337.996,00	334.996,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	1.399,18	1.387,08	1.374,98	1.362,89	1.350,79
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-49

Gemeinde Brekendorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.016	1.016	1.016	1.016	1.016	1.016

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.429.302,63	1.547.900,00	1.720.500,00	1.629.100,00	1.691.700,00	1.747.400,00
odentliche Aufwendungen	€	1.450.543,79	1.512.900,00	1.687.400,00	1.559.200,00	1.574.400,00	1.590.700,00
Finanzerträge	€	55.587,67	44.600,00	28.600,00	28.600,00	28.600,00	28.600,00
Finanaufwendungen	€	2.051,87	2.000,00	9.000,00	8.700,00	8.500,00	8.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	32.294,64	77.600,00	52.700,00	89.800,00	137.400,00	177.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	31,79	76,38	51,87	88,39	135,24	174,21
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	98,54	102,31	101,96	104,48	107,45	109,85
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.485.662,54	1.563.900,00	1.668.300,00	1.629.300,00	1.691.900,00	1.747.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.280.987,09	1.360.900,00	1.537.300,00	1.383.500,00	1.401.800,00	1.427.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	204.675,45	203.000,00	131.000,00	245.800,00	290.100,00	319.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	201,45	199,80	128,94	241,93	285,53	314,86
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	16.704,03	2.800,00	791.900,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	68.372,86	895.800,00	798.600,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 51.668,83	- 893.000,00	- 6.700,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	745.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	19.044,00	19.100,00	43.900,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 19.044,00	725.900,00	- 43.900,00	- 44.000,00	- 44.000,00	- 44.000,00
Saldo des Finanzplans	€	133.962,62	35.900,00	80.400,00	201.800,00	246.100,00	275.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	320.354,69	356.254,69	436.654,69	638.454,69	884.554,69	1,160.454,69
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	2.536.351,72	2.613.951,72	2.666.651,72	2.756.451,72	2.893.851,72	3.070.851,72
Allgemeine Rücklage	€	2.242.573,63	2.242.573,63	2.242.573,63	2.242.573,63	2.242.573,63	2.242.573,63
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	261.483,45	293.778,09	371.378,09	424.078,09	513.878,09	651.278,09
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	32.294,64	77.600,00	52.700,00	89.800,00	137.400,00	177.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	970695,98	1551651,98	1.507.751,98	1.463.751,98	1.419.751,98	1.375.751,98
Betrag je Einwohner	€/EW	955,41	1.527,22	1.484,01	1.440,70	1.397,39	1.354,09
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Borgstedt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.706	1.753	1.753	1.753	1.753	1.753

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	3.819.113,40	3.143.600,00	3.512.300,00	3.138.200,00	3.213.100,00	3.283.800,00
odentliche Aufwendungen	€	2.933.847,48	3.258.100,00	3.481.000,00	3.138.000,00	3.157.800,00	3.180.100,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	8.170,27	29.700,00	-	-	-	-
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	877.095,65	- 144.200,00	31.300,00	200,00	55.300,00	103.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	514,12	- 82,26	17,86	0,11	31,55	59,16
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	130,17	96,49	100,9	100,01	101,75	103,26
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.000.848,12	2.918.500,00	2.699.800,00	2.913.600,00	2.985.400,00	3.059.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.612.139,13	2.826.100,00	3.020.900,00	2.661.000,00	2.689.500,00	2.712.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	388.708,99	92.400,00	- 321.100,00	252.600,00	295.900,00	346.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	227,85	52,71	- 183,17	144,10	168,80	197,60
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	930.450,77	127.000,00	1.036.500,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.197.404,40	629.000,00	579.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 266.953,63	- 502.000,00	456.700,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	59.610,36	515.800,00	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 59.610,36	- 515.800,00	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	62.145,00	- 925.400,00	135.600,00	250.600,00	293.900,00	344.400,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	4.101.787,92	3.176.387,92	3.311.987,92	3.562.587,92	3.856.487,92	4.200.887,92
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	7.878.731,01	6.713.235,36	6.744.535,36	6.744.735,36	6.800.035,36	6.903.735,36
Allgemeine Rücklage	€	5.264.387,49	5.155.966,44	5.155.966,44	5.155.966,44	5.155.966,44	5.155.966,44
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	1.737.247,87	1.701.468,92	1.557.268,92	1.588.568,92	1.588.768,92	1.644.068,92
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	877.095,65	- 144.200,00	31.300,00	200,00	55.300,00	103.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	600.944,42	-	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	352,25	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	27.040	27.200	27.200	27.200	27.200	27200
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	6.860	7.000	7.000	7.000	7.000	7000
Steueraufkommen pro Einwohner	€	1.258	1.263	1.269	1.298	1.333	1.370
Kreisumlage pro Einwohner	€	327,47	346,72	425,96	345,12	180,89	355
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	26,03	27,44	33,57	26,59	13,57	25,90
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	56,20	70,46	63,32	72,51	72,74	73,15
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	1,16	1,05	0,98	1,09	1,08	1,08
Höhe übernommene Bürgschaften	€	1560000	1560000	1200000	1200000	1200000	1200000
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		295	295	295			
Hebesatz Grundsteuer B		295	295	295			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€	1065,48	1106,49	1490,75			
Finanzkraft je Einw.	€	1228,45	1171,31	1514,16			
Nivellierungssatz FAG erreicht		nein	nein	nein			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-6

Gemeinde Ascheffel

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.051	1.051	1.051	1.051	1.051	1.051

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.466.025,94	1.666.900,00	1.653.600,00	1.645.200,00	1.707.100,00	1.763.300,00
odentliche Aufwendungen	€	1.369.486,74	1.772.800,00	1.658.100,00	1.577.900,00	1.568.500,00	1.585.800,00
Finanzerträge	€	3,16	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	7.694,33	7.300,00	11.000,00	29.200,00	28.800,00	28.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	88.848,03	- 113.200,00	- 15.500,00	38.100,00	109.800,00	149.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	84,54	- 107,71	- 14,75	36,25	104,47	141,96
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	107,05	94,03	99,73	104,27	108,84	111,19
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	ja	ja	ja

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.404.816,77	1.552.800,00	1.596.900,00	1.600.000,00	1.662.400,00	1.720.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.220.892,16	1.628.200,00	1.495.900,00	1.420.300,00	1.412.100,00	1.431.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	183.924,61	- 75.400,00	101.000,00	179.700,00	250.300,00	289.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	175,00	- 71,74	96,10	170,98	238,15	275,07
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	40.113,91	23.700,00	269.000,00	609.200,00	1.200,00	1.200,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	95.270,51	312.500,00	1.650.900,00	1.348.000,00	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 55.156,60	- 288.800,00	- 1.381.900,00	- 738.800,00	1.200,00	1.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	221.000,00	1.348.000,00	740.000,00	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	21.541,38	22.000,00	47.000,00	107.900,00	102.800,00	103.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 21.541,38	199.000,00	1.301.000,00	632.100,00	- 102.800,00	- 103.000,00
Saldo des Finanzplans	€	107.226,63	- 165.200,00	20.100,00	73.000,00	148.700,00	187.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	728.014,23	562.814,23	582.914,23	655.914,23	804.614,23	991.914,23

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	2.722.542,30	2.609.342,30	2.593.842,30	2.631.942,30	2.741.742,30	2.890.942,30
Allgemeine Rücklage	€	2.131.243,77	2.131.243,77	2.131.243,77	2.131.243,77	2.131.243,77	2.131.243,77
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	502.450,50	591.298,53	478.098,53	462.598,53	500.698,53	610.498,53
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	88.848,03	- 113.200,00	- 15.500,00	38.100,00	109.800,00	149.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	265890,89	243914,31	1.544.914,31	2.177.014,31	2.074.214,31	1.971.214,31
Betrag je Einwohner	€/EW	252,99	232,08	1.469,95	2.071,37	1.973,56	1.875,56
Kassenkredite	€						

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		340	340	340			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	340			
Hebesatz Gewerbesteuer		335	335	335			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-22

Gemeinde Ahlefeld-Bistensee

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	507	507	507	507	507	507

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	787.922,87	825.700,00	949.900,00	918.800,00	955.100,00	987.000,00
odentliche Aufwendungen	€	817.942,40	841.400,00	886.900,00	838.400,00	845.900,00	854.900,00
Finanzerträge	€	22.788,82	18.200,00	10.900,00	10.900,00	-	-
Finanaufwendungen	€	4.513,06	3.100,00	2.500,00	2.100,00	1.800,00	1.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	- 11.743,77	- 600,00	71.400,00	89.200,00	107.400,00	130.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 23,16	- 1,18	140,83	175,94	211,83	257,40
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	96,33	98,13	107,1	109,59	112,91	115,45
Haushaltsausgleich		nein	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	828.255,65	831.300,00	948.000,00	916.900,00	942.300,00	974.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	667.118,10	714400	811000	765500	774800	784800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	161.137,55	116.900,00	137.000,00	151.400,00	167.500,00	189.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	317,83	230,57	270,22	298,62	330,37	373,57
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	6.790,76	75100	31500	504600	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	130.168,74	98900	78200	1900	1900	1900
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 123.377,98	- 23.800,00	- 46.700,00	502.700,00	- 1.900,00	- 1.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	57.345,98	31800	23000	16700	12600	12600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 57.345,98	- 31.800,00	- 23.000,00	- 16.700,00	- 12.600,00	- 12.600,00
Saldo des Finanzplans	€	- 19.586,41	61.300,00	67.300,00	637.400,00	153.000,00	174.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	424.133,01	485.433,01	552.733,01	1.190.133,01	1.343.133,01	1.518.033,01
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.317.207,96	1.343.342,33	1.414.742,33	1.503.942,33	1.611.342,33	1.741.842,33
Allgemeine Rücklage	€	1.019.312,86	1.019.312,86	1.019.312,86	1.019.312,86	1.019.312,86	1.019.312,86
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	336.373,24	324.629,47	324.029,47	395.429,47	484.629,47	592.029,47
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 11.743,77	- 600,00	71.400,00	89.200,00	107.400,00	130.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	- 26.734,37	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	682.767,20	651.005,75	628.005,75	611.305,75	598.705,75	586.105,75
Betrag je Einwohner	€/EW	1.346,68	1.284,04	1.238,67	1.205,73	1.180,88	1.156,03
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	8.300	9.300	12.400	12.400	12.400	12400
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6800
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	1,85	1,91	2,16	2,29	2,27	2,25
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		360	360	360			
Hebesatz Grundsteuer B		360	360	360			
Hebesatz Gewerbesteuer		360	360	360			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121
Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Bünsdorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	621	610	610	610	610	610

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.005.428,64	1.122.000,00	1.120.500,00	1.152.700,00	1.190.600,00	1.219.400,00
odentliche Aufwendungen	€	900.358,52	1.051.100,00	1.076.500,00	1.075.400,00	1.112.300,00	1.148.300,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	2.335,17	2.800,00	4.800,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	102.734,95	68.100,00	39.200,00	65.300,00	66.300,00	59.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	165,43	111,64	64,26	107,05	108,69	96,89
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	111,67	106,75	104,09	107,19	107,04	106,19
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	957.857,33	1.068.200,00	1.064.800,00	1.090.700,00	1.128.600,00	1.157.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	782.077,26	930.000,00	939.400,00	914.900,00	951.200,00	986.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	175.780,07	138.200,00	125.400,00	175.800,00	177.400,00	170.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	283,06	226,56	205,57	288,20	290,82	279,51
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	59.831,91	-	14.000,00	84.900,00	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	143.115,46	243.600,00	430.800,00	746.100,00	100,00	100,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 83.283,55	- 243.600,00	- 416.800,00	- 661.200,00	- 100,00	- 100,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	142.000,00	283.700,00	687.000,00	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	14.032,21	14.000,00	20.700,00	34.400,00	34.600,00	34.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 14.032,21	128.000,00	263.000,00	652.600,00	- 34.600,00	- 34.800,00
Saldo des Finanzplans	€	78.464,31	22.600,00	- 28.400,00	167.200,00	142.700,00	135.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	209.742,96	232.342,96	203.942,96	371.142,96	513.842,96	649.442,96
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.320.688,55	1.415.045,93	1.454.245,93	1.519.545,93	1.585.845,93	1.644.945,93
Allgemeine Rücklage	€	1.263.134,59	1.263.134,59	1.263.134,59	1.263.134,59	1.263.134,59	1.263.134,59
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	83.811,34	151.911,34	191.111,34	256.411,34	322.711,34
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	102.734,95	68.100,00	39.200,00	65.300,00	66.300,00	59.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	- 45.180,99	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	169.914,17	157.792,23	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	273,61	258,68	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1900
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	5.525	5.600	5.600	5.600	5.600	5600
Steueraufkommen pro Einwohner	€	899	1.033	994	1.034	1.075	1.107
Kreisumlage pro Einwohner	€	333,71	370,82	406,56	422,79	448,20	466
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	37,10	35,91	40,88	40,88	41,70	42,12
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	55,55	56,14	54,14	54,72	55,06	55,37
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,82	0,71	0,70	0,70	0,67	0,65
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		290	290	290			
Hebesatz Grundsteuer B		290	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€	824,72	814,72	932,42			
Finanzkraft je Einw.	€	1156,21	1083,77	1397,54			
Nivellierungssatz FAG erreicht		nein	nein	nein			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Damendorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	427	452	452	452	452	452

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	758.026,96	901.000,00	759.000,00	542.900,00	559.400,00	576.200,00
odentliche Aufwendungen	€	668.273,70	849.600,00	939.500,00	787.900,00	799.900,00	802.700,00
Finanzerträge	€	23,09	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	6.248,36	7.200,00	7.900,00	6.900,00	6.000,00	5.100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	83.527,99	44.200,00	- 188.400,00	- 251.900,00	- 246.500,00	- 231.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	195,62	97,79	- 416,81	- 557,30	- 545,35	- 512,39
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	113,43	106,05	80,79	68,9	69,93	71,78
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	695.889,84	888.600,00	524.200,00	530.500,00	547.000,00	563.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	632.243,06	605.500,00	878.200,00	729.700,00	743.200,00	750.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	63.646,78	283.100,00	- 354.000,00	- 199.200,00	- 196.200,00	- 186.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	149,06	626,33	- 783,19	- 440,71	- 434,07	- 412,61
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	5.950,88	8.500,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	18.931,09	442.400,00	82.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 12.980,21	- 433.900,00	- 82.100,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	420.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	36.745,51	36.900,00	39.400,00	38.000,00	33.600,00	33.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 36.745,51	383.100,00	- 39.400,00	- 38.000,00	- 33.600,00	- 33.600,00
Saldo des Finanzplans	€	13.921,06	232.300,00	- 475.500,00	- 243.700,00	- 236.300,00	- 226.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	331.495,48	563.795,48	88.295,48	- 155.404,52	- 391.704,52	- 618.304,52
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	919.171,03	963.371,03	774.971,03	523.071,03	276.571,03	44.971,03
Allgemeine Rücklage	€	628.731,55	691.106,04	691.106,04	691.106,04	691.106,04	691.106,04
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	206.911,49	228.064,99	272.264,99	83.864,99	- 168.035,01	- 414.535,01
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	83.527,99	44.200,00	- 188.400,00	- 251.900,00	- 246.500,00	- 231.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	230800,86	193943,15	154.543,15	116.543,15	82.943,15	49.343,15
Betrag je Einwohner	€/EW	540,52	429,08	341,91	257,84	183,50	109,17
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		310	310	310			
Hebesatz Grundsteuer B		310	310	310			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-89

Gemeinde Groß Wittensee

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.317	1.322	1.322	1.322	1.322	1.322

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.644.157,87	3.404.300,00	3.476.900,00	3.564.700,00	3.662.300,00	3.770.400,00
odentliche Aufwendungen	€	2.851.926,16	3.573.800,00	3.786.400,00	3.601.600,00	3.648.800,00	3.697.100,00
Finanzerträge	€	51.967,02	42.200,00	42.200,00	42.200,00	42.200,00	42.200,00
Finanaufwendungen	€	11.048,50	8.700,00	16.400,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	- 166.849,77	- 136.000,00	- 283.700,00	- 15.700,00	34.700,00	94.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 126,69	- 102,87	- 214,60	- 11,88	26,25	71,48
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	92,71	95,26	91,83	98,98	100,37	101,98
Haushaltsausgleich		nein	nein	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.652.342,79	3.354.000,00	3.422.200,00	3.510.000,00	3.607.600,00	3.715.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.475.115,97	3.297.000,00	3.493.800,00	3.313.400,00	3.360.400,00	3.408.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	177.226,82	57.000,00	- 71.600,00	196.600,00	247.200,00	307.200,00
Betrag je Einwohner	€/EW	134,57	43,12	- 54,16	148,71	186,99	232,38
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	124.479,14	190.800,00	880.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	532.014,88	729.200,00	1.536.800,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 407.535,74	- 538.400,00	- 656.800,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	338.800,00	620.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	73.869,00	98.700,00	97.700,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 73.869,00	240.100,00	522.300,00	- 108.000,00	- 108.000,00	- 108.000,00
Saldo des Finanzplans	€	- 304.177,92	- 241.300,00	- 206.100,00	88.600,00	139.200,00	199.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	558.964,04	317.664,04	111.564,04	200.164,04	339.364,04	538.564,04
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	2.862.931,50	2.893.781,68	2.610.081,68	2.594.381,68	2.629.081,68	2.723.581,68
Allgemeine Rücklage	€	2.356.220,30	2.356.395,51	2.356.395,51	2.356.395,51	2.356.395,51	2.356.395,51
Sonderrücklage	€	174,80	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	762.184,53	673.386,17	537.386,17	253.686,17	237.986,17	272.686,17
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 166.849,77	- 136.000,00	- 283.700,00	- 15.700,00	34.700,00	94.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	- 88.798,36	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1.543.578,54	2.777.222,82	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	1.172,04	2.100,77	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	10.900	11.000	11.000	11.000	11.000	11000
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	10.850	11.000	11.000	11.000	11.000	11000
Steueraufkommen pro Einwohner	€	853	875	895	946	986	1.028
Kreisumlage pro Einwohner	€	311,02	350,15	383,51	391,23	399,02	407
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	36,45	40,03	42,84	41,36	40,46	39,58
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	42,50	33,97	34,04	35,08	35,60	36,06
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,76	0,62	0,58	0,61	0,60	0,60
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	339	339			
Hebesatz Grundsteuer B		339	355	355			
Hebesatz Gewerbesteuer		336	336	336			
Steuerkraft je Einw.	€	855,03	789,73	849,3			
Finanzkraft je Einw.	€	1165,31	1076,28	1349,75			
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	tlw.	tlw.			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-48**

Gemeinde Haby

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	574	552	552	552	552	552

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.004.966,57	996.300,00	985.600,00	1.004.800,00	1.008.400,00	1.040.700,00
odentliche Aufwendungen	€	876.038,13	1.232.900,00	966.600,00	924.900,00	937.300,00	951.500,00
Finanzerträge	€	20.020,08	16.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Finanaufwendungen	€	11.320,95	14.400,00	13.400,00	12.400,00	11.400,00	10.400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	137.627,57	- 235.000,00	16.600,00	78.500,00	70.700,00	89.800,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	239,77	- 425,72	30,07	142,21	128,08	162,68
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	114,72	80,81	101,97	108,64	107,59	109,37
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	898.150,10	999.800,00	985.100,00	1.005.300,00	1.009.900,00	1.043.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	839.665,75	1.156.900,00	887.900,00	846.400,00	859.000,00	873.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	58.484,35	- 157.100,00	97.200,00	158.900,00	150.900,00	169.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	101,89	- 284,60	176,09	287,86	273,37	307,07
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	869,03	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	48.151,53	115.800,00	62.000,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 47.282,50	- 115.800,00	- 62.000,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	91.800,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	43.755,74	52.800,00	43.800,00	43.800,00	43.800,00	43.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 43.755,74	39.000,00	- 43.800,00	- 43.800,00	- 43.800,00	- 43.800,00
Saldo des Finanzplans	€	- 32.553,89	- 233.900,00	- 8.600,00	115.100,00	107.100,00	125.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	425.591,35	191.691,35	183.091,35	298.191,35	405.291,35	530.991,35
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.538.234,70	1.306.585,92	1.323.185,92	1.401.685,92	1.472.385,92	1.562.185,92
Allgemeine Rücklage	€	1.098.882,55	1.239.861,34	1.239.861,34	1.239.861,34	1.239.861,34	1.239.861,34
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	301.724,58	301.724,58	66.724,58	83.324,58	161.824,58	232.524,58
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	137.627,57	- 235.000,00	16.600,00	78.500,00	70.700,00	89.800,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	741.663,88	732.428,54	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	1.292,10	1.326,86	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	500	500	500	500	500	500
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2700
Steueraufkommen pro Einwohner	€	879	1.057	982	1.016	1.057	1.100
Kreisumlage pro Einwohner	€	329,59	353,99	393,48	405,43	417,57	430
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	37,49	33,50	40,07	39,91	39,52	39,10
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	50,22	58,54	54,99	55,81	57,84	58,35
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,37	0,26	0,33	0,35	0,34	0,34
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€	812,29	788,72	873,89			
Finanzkraft je Einw.	€	1152,49	1075,98	1312,69			
Nivellierungssatz FAG erreicht		tlw.	tlw.	tlw.			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Holtsee

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.268	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.508.547,55	4.951.900,00	3.452.500,00	3.538.100,00	3.587.500,00	3.638.600,00
odentliche Aufwendungen	€	2.554.940,96	2.962.800,00	3.679.200,00	3.668.000,00	3.527.500,00	3.569.700,00
Finanzerträge	€	16.877,75	25.000,00	29.000,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00
Finanaufwendungen	€	22.824,18	18.800,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	- 52.339,84	1.995.300,00	- 224.400,00	- 127.700,00	62.200,00	71.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 41,28	1.571,10	- 176,69	- 100,55	48,98	55,98
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	98,18	167,14	93,84	96,46	101,7	101,93
Haushaltsausgleich		nein	ja	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.560.480,84	4.883.000,00	3.384.500,00	3.413.800,00	3.463.700,00	3.515.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.311.218,42	2.687.900,00	3.379.900,00	3.267.400,00	3.132.700,00	3.175.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	249.262,42	2.195.100,00	4.600,00	146.400,00	331.000,00	339.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	196,58	1.728,43	3,62	115,28	260,63	267,24
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	447.100,09	104.200,00	2.368.300,00	103.900,00	103.900,00	103.900,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	880.888,94	1.217.600,00	3.416.000,00	520.000,00	3.210.000,00	100.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 433.788,85	- 1.113.400,00	- 1.047.700,00	- 416.100,00	- 3.106.100,00	3.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	470.000,00	-	-	2.831.600,00	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	168.084,27	150.100,00	173.600,00	204.200,00	204.200,00	204.200,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 168.084,27	319.900,00	- 173.600,00	- 204.200,00	2.627.400,00	- 204.200,00
Saldo des Finanzplans	€	- 352.610,70	1.401.600,00	- 1.216.700,00	- 473.900,00	- 147.700,00	139.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	89.503,37	1.491.103,37	274.403,37	- 199.496,63	- 347.196,63	- 208.096,63
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.906.827,80	6.006.303,79	5.781.903,79	5.654.203,79	5.716.403,79	5.787.503,79
Allgemeine Rücklage	€	3.007.808,70	3.007.808,70	3.007.808,70	3.007.808,70	3.007.808,70	3.007.808,70
Sonderrücklage	€	28.830,91	33.725,82	33.725,82	33.725,82	33.725,82	33.725,82
Ergebnisrücklage	€	922.528,03	969.469,27	2.964.769,27	2.740.369,27	2.612.669,27	2.674.869,27
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 52.339,84	1.995.300,00	- 224.400,00	- 127.700,00	62.200,00	71.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1.411.796,56	2.158.420,22	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	1.113,40	1.699,54	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	5.755	5.900	5.900	5.900	5.900	5900
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8400
Steueraufkommen pro Einwohner	€	1.294	3.066	1.930	1.963	2.001	2.042
Kreisumlage pro Einwohner	€	390,11	387,32	548,82	468,11	482,13	497
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	30,15	12,63	28,44	23,85	24,09	24,32
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	65,41	78,64	70,99	70,44	70,84	71,26
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,55	0,48	0,39	0,39	0,41	0,40
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		331	317	302			
Hebesatz Grundsteuer B		331	349	367			
Hebesatz Gewerbesteuer		334	334	344			
Steuerkraft je Einw.	€	1348,42	1109,22	2096,37			
Finanzkraft je Einw.	€	1333,39	1172,14	1880,67			
Nivellierungssatz FAG erreicht		tlw.	tlw.	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-48**

Gemeinde Holzbunge

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	363	351	351	351	351	351

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	578.171,30	530.600,00	614.000,00	633.900,00	650.200,00	667.300,00
odentliche Aufwendungen	€	523.504,45	587.800,00	663.100,00	604.000,00	611.300,00	618.800,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	1.586,29	1.500,00	1.400,00	1.300,00	1.200,00	1.100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	53.080,56	- 58.700,00	- 50.500,00	28.600,00	37.700,00	47.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	146,23	- 167,24	- 143,87	81,48	107,41	135,04
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	110,44	90,27	92,6	104,95	106,36	107,84
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	563.758,29	523.500,00	606.100,00	626.000,00	642.300,00	659.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	481.705,79	524.500,00	594.200,00	533.400,00	540.600,00	548.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	82.052,50	- 1.000,00	11.900,00	92.600,00	101.700,00	111.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	226,04	- 2,85	33,90	263,82	289,74	317,38
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	197,15	28.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	26.588,29	98.900,00	607.600,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 26.391,14	- 70.900,00	- 607.600,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	465.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	10.220,16	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 10.220,16	- 10.300,00	454.700,00	- 10.300,00	- 10.300,00	- 10.300,00
Saldo des Finanzplans	€	45.441,20	- 82.200,00	- 141.000,00	82.300,00	91.400,00	101.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	525.160,06	442.960,06	301.960,06	384.260,06	475.660,06	576.760,06
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.108.736,86	1.050.036,86	999.536,86	1.028.136,86	1.065.836,86	1.113.236,86
Allgemeine Rücklage	€	973.113,69	973.113,69	973.113,69	973.113,69	973.113,69	973.113,69
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	82.542,61	135.623,17	76.923,17	26.423,17	55.023,17	92.723,17
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	53.080,56	- 58.700,00	- 50.500,00	28.600,00	37.700,00	47.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	126.249,84	120.326,31	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	347,80	342,81	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2600
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3600
Steueraufkommen pro Einwohner	€	1.045	989	1.020	1.053	1.093	1.135
Kreisumlage pro Einwohner	€	326,05	354,13	409,12	421,65	434,47	448
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	31,21	35,81	40,12	40,05	39,75	39,42
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	65,59	65,42	58,29	58,29	59,00	59,72
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	1,18	1,05	0,94	1,03	1,01	1,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	339	339			
Hebesatz Grundsteuer B		339	339	339			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€	936,57	985,35	941,56			
Finanzkraft je Einw.	€	1189,76	1134,95	1381,3			
Nivellierungssatz FAG erreicht		tlw.	tlw.	tlw.			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121
Gesamtpunktzahl	**-46**

Gemeinde Hütten

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	213	220	220	220	220	220

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	275.825,29	321.800,00	297.000,00	304.600,00	318.900,00	331.600,00
odentliche Aufwendungen	€	259.581,13	291.300,00	283.800,00	287.200,00	290.500,00	294.500,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	-	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	16.244,16	30.400,00	13.100,00	17.300,00	28.300,00	37.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	76,26	138,18	59,55	78,64	128,64	168,18
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	106,26	110,47	104,65	106,06	109,78	112,6
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	270.154,55	313.600,00	288.800,00	296.400,00	310.700,00	323.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	230.924,37	273.800,00	265.700,00	269.500,00	273.300,00	277.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	39.230,18	39.800,00	23.100,00	26.900,00	37.400,00	45.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	184,18	180,91	105,00	122,27	170,00	208,64
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	218,81	-	396.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	973,89	130.400,00	337.700,00	800,00	800,00	800,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 755,08	- 130.400,00	58.300,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	38.475,10	- 90.600,00	81.400,00	26.100,00	36.600,00	45.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. *Verwaltungstätigkeit gedeckt?*		*ja*	*ja*	*ja*	*ja*	*ja*	*ja*
liquide Mittel zum Jahresende	€	216.398,09	125.798,09	207.198,09	233.298,09	269.898,09	314.998,09
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	444.262,75	474.662,75	487.762,75	505.062,75	533.362,75	570.362,75
Allgemeine Rücklage	€	342.414,87	342.414,87	342.414,87	342.414,87	342.414,87	342.414,87
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	85.603,72	101.847,88	132.247,88	145.347,88	162.647,88	190.947,88
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	16.244,16	30.400,00	13.100,00	17.300,00	28.300,00	37.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		280	280	280			
Hebesatz Grundsteuer B		280	280	280			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	Haushaltskriterium/-kennzahl	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Klein Wittensee

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	221	231	231	231	231	231

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	322.269,63	393.800,00	404.700,00	411.100,00	419.100,00	430.400,00
odentliche Aufwendungen	€	290.821,49	375.100,00	398.300,00	402.800,00	406.900,00	411.600,00
Finanzerträge	€	4.472,57	3.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Finanaufwendungen	€	-	-	-	-	-	-
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	35.920,71	22.200,00	9.000,00	10.900,00	14.800,00	21.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	162,54	96,10	38,96	47,19	64,07	92,64
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	110,81	104,99	101,61	102,06	103	104,57
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	315.165,58	388.900,00	398.700,00	405.800,00	416.500,00	427.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	238.990,91	342.300,00	362.800,00	366.400,00	370.500,00	375.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	76.174,67	46.600,00	35.900,00	39.400,00	46.000,00	52.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	344,68	201,73	155,41	170,56	199,13	227,71
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	10.733,16	6.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	34.296,23	29.100,00	6.000,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 23.563,07	- 23.100,00	- 6.000,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	52.611,60	23.500,00	29.900,00	39.400,00	46.000,00	52.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	279.054,41	302.554,41	332.454,41	371.854,41	417.854,41	470.454,41
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	914.177,90	951.998,01	960.998,01	971.898,01	986.698,01	1.008.098,01
Allgemeine Rücklage	€	658.447,83	708.441,55	708.441,55	708.441,55	708.441,55	708.441,55
Sonderrücklage	€	2.521,57	4.068,67	4.068,67	4.068,67	4.068,67	4.068,67
Ergebnisrücklage	€	217.287,79	217.287,79	239.487,79	248.487,79	259.387,79	274.187,79
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	35.920,71	22.200,00	9.000,00	10.900,00	14.800,00	21.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	-	-	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	655	800	800	800	800	800
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	1.208	1.400	1.400	1.400	1.400	1400
Steueraufkommen pro Einwohner	€	801	1.038	939	968	1.003	1.040
Kreisumlage pro Einwohner	€	294,75	322,08	393,07	401,30	409,09	417
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	36,79	31,04	41,86	41,46	40,79	40,12
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	44,97	60,87	53,60	54,39	55,29	55,83
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,64	0,59	0,55	0,55	0,54	0,53
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		290	290	290			
Hebesatz Grundsteuer B		290	320	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	330			
Steuerkraft je Einw.	€	829,94	782,54	864,86			
Finanzkraft je Einw.	€	1157,77	1074,09	1394,6			
Nivellierungssatz FAG erreicht		nein	nein	nein			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121
Gesamtpunktzahl	**0**

Gemeinde Neu Duvenstedt

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	122	127	127	127	127	127

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	166.954,89	243.900,00	336.900,00	221.500,00	229.400,00	236.600,00
odentliche Aufwendungen	€	148.850,84	232.600,00	327.800,00	201.900,00	206.800,00	211.700,00
Finanzerträge	€	228,46	200,00	200,00	200,00	100,00	-
Finanaufwendungen	€	-	-	-	-	-	-
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	18.332,51	11.500,00	9.300,00	19.800,00	22.700,00	24.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	150,27	90,55	73,23	155,91	178,74	196,06
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	112,16	104,86	102,78	109,71	110,93	111,76
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	160.589,68	236.300,00	329.300,00	213.900,00	221.800,00	228.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	142.434,85	215.000,00	310.200,00	184.300,00	189.200,00	194.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	18.154,83	21.300,00	19.100,00	29.600,00	32.600,00	34.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	148,81	167,72	150,39	233,07	256,69	274,02
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	46.662,58	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	78.679,22	800,00	500,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 32.016,64	9.200,00	9.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	- 13.861,81	30.500,00	28.600,00	39.600,00	42.600,00	44.800,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	97.098,82	127.598,82	156.198,82	195.798,82	238.398,82	283.198,82
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	383.147,16	388.656,15	397.956,15	417.756,15	440.456,15	465.356,15
Allgemeine Rücklage	€	364.814,65	364.814,65	364.814,65	364.814,65	364.814,65	364.814,65
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	12.341,50	23.841,50	33.141,50	52.941,50	75.641,50
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	18.332,51	11.500,00	9.300,00	19.800,00	22.700,00	24.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	-	-	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1100
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	1.090	1.100	1.100	1.100	1.100	1100
Steueraufkommen pro Einwohner	€	718	777	785	812	845	880
Kreisumlage pro Einwohner	€	338,17	370,87	445,67	459,06	473,23	487
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	47,07	47,72	56,77	56,55	56,01	55,37
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	52,50	40,47	29,59	46,55	46,77	47,25
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	1,47	0,95	0,67	1,09	1,06	1,04
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		300	300	300			
Hebesatz Grundsteuer B		300	300	300			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€	641,25	603,96	739,18			
Finanzkraft je Einw.	€	1102,83	1020,54	1519,55			
Nivellierungssatz FAG erreicht		nein	nein	nein			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Osterby

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.003	1.079	1.092	1.092	1.092	1.092

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.852.694,27	1.989.000,00	2.258.800,00	2.308.000,00	2.373.100,00	2.430.600,00
odentliche Aufwendungen	€	1.721.009,66	2.050.400,00	2.258.400,00	2.368.400,00	2.266.400,00	2.288.600,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	11.717,30	8.200,00	16.600,00	14.900,00	14.100,00	13.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	119.967,31	- 69.600,00	- 16.200,00	- 75.300,00	92.600,00	128.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	119,61	- 64,50	- 14,84	- 68,96	84,80	117,86
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	107,65	97,01	100,02	97,45	104,71	106,2
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	ja	ja

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.712.985,41	1.901.100,00	2.100.200,00	2.137.300,00	2.203.400,00	2.335.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.508.929,05	1.905.900,00	2.103.400,00	2.199.800,00	2.099.900,00	2.124.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	204.056,36	- 4.800,00	- 3.200,00	- 62.500,00	103.500,00	211.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	203,45	- 4,45	- 2,93	- 57,23	94,78	193,22
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	376.286,77	418.700,00	880.600,00	1.000,00	1.000,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	197.204,06	1.345.500,00	1.252.600,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	179.082,71	- 926.800,00	- 372.000,00	1.000,00	1.000,00	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	767.900,00	293.400,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	1.042.073,94	72.900,00	75.100,00	57.500,00	57.200,00	55.300,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 1.042.073,94	695.000,00	218.300,00	- 57.500,00	- 57.200,00	- 55.300,00
Saldo des Finanzplans	€	- 658.934,87	- 236.600,00	- 156.900,00	- 119.000,00	47.300,00	155.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		nein	nein	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.172.159,13	935.559,13	778.659,13	659.659,13	706.959,13	862.659,13

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.371.053,41	3.301.453,41	3.285.253,41	3.209.953,41	3.302.553,41	3.431.253,41
Allgemeine Rücklage	€	2.554.750,92	2.554.750,92	2.554.750,92	2.554.750,92	2.554.750,92	2.554.750,92
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	696.335,18	816.302,49	746.702,49	730.502,49	655.202,49	747.802,49
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	119.967,31	- 69.600,00	- 16.200,00	- 75.300,00	92.600,00	128.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	224464,18	919476,43	1.137.776,43	1.080.276,43	1.023.076,43	967.776,43
Betrag je Einwohner	€/EW	223,79	852,16	1.041,92	989,26	936,88	886,24
Kassenkredite	€						

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		340	340	340			
Hebesatz Grundsteuer B		340	340	340			
Hebesatz Gewerbesteuer		335	335	335			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-46**

Gemeinde Owschlag

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	3.703	3.703	3.765	3.765	3.765	3.765

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	9.192.524,29	8.325.500,00	8.312.100,00	8.057.000,00	8.226.900,00	8.499.900,00
odentliche Aufwendungen	€	7.720.406,00	8.596.500,00	8.976.400,00	8.951.900,00	9.025.500,00	8.932.200,00
Finanzerträge	€	-	3.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Finanaufwendungen	€	61.680,79	63.300,00	64.500,00	77.500,00	71.700,00	63.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	1.410.437,50	- 331.300,00	- 727.200,00	- 970.800,00	- 868.700,00	- 494.300,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	380,89	- 89,47	- 193,15	- 257,85	- 230,73	- 131,29
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	119,07	96,85	92,6	90	91,15	95,16
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	8.650.574,27	8.077.600,00	7.751.900,00	7.818.100,00	7.991.000,00	8.264.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	6.802.347,11	7.757.200,00	8.185.300,00	8.217.700,00	8.338.900,00	8.280.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.848.227,16	320.400,00	- 433.400,00	- 399.600,00	- 347.900,00	- 16.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	499,12	86,52	- 115,11	- 106,14	- 92,40	- 4,25
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	463.479,44	593.200,00	2.357.300,00	23.800,00	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.822.306,79	2.258.500,00	2.561.500,00	88.100,00	18.000,00	18.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 1.358.827,35	- 1.665.300,00	- 204.200,00	- 64.300,00	- 18.000,00	- 18.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	1.366.000,00	1.935.300,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	359.541,29	403.700,00	1.736.600,00	353.600,00	797.600,00	302.700,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 359.541,29	962.300,00	198.700,00	- 353.600,00	- 797.600,00	- 302.700,00
Saldo des Finanzplans	€	129.858,52	- 382.600,00	- 438.900,00	- 817.500,00	- 1.163.500,00	- 336.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	3.798.644,99	3.416.044,99	2.977.144,99	2.159.644,99	996.144,99	659.444,99
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	15.359.970,22	15.028.670,22	14.301.470,22	13.330.670,22	12.461.970,22	11.967.670,22
Allgemeine Rücklage	€	10.911.850,12	11.548.849,79	11.548.849,79	11.548.849,79	11.548.849,79	11.548.849,79
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	3.037.682,60	3.811.120,43	3.479.820,43	2.752.620,43	1.781.820,43	913.120,43
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	1.410.437,50	- 331.300,00	- 727.200,00	- 970.800,00	- 868.700,00	- 494.300,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	2874980,95	3684903,42	3.883.603,42	3.530.003,42	2.732.403,42	2.429.703,42
Betrag je Einwohner	€/EW	776,39	995,11	1.031,50	937,58	725,74	645,34
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		370	370	370			
Hebesatz Grundsteuer B		390	390	390			
Hebesatz Gewerbesteuer		370	370	370			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-80**

Gemeinde Sehestedt

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	840	831	831	831	831	831

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.960.098,09	1.967.500,00	2.184.600,00	2.122.200,00	2.175.800,00	2.230.200,00
odentliche Aufwendungen	€	2.682.575,89	2.848.100,00	2.710.400,00	2.030.100,00	2.057.100,00	2.084.400,00
Finanzerträge	€	278,07	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Finanaufwendungen	€	7.402,28	3.100,00	2.600,00	2.100,00	1.600,00	1.100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	- 729.602,01	- 883.400,00	- 528.100,00	90.300,00	117.400,00	145.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 868,57	- 1.063,06	- 635,50	108,66	141,28	174,49
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	73,07	69,08	80,6	104,54	105,77	106,99
Haushaltsausgleich		nein	nein	nein	ja	ja	ja

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.893.856,86	1.907.900,00	2.124.300,00	2.061.900,00	2.115.500,00	2.169.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.566.361,69	2.503.100,00	2.363.300,00	1.682.200,00	1.708.900,00	1.735.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	- 672.504,83	- 595.200,00	- 239.000,00	379.700,00	406.600,00	434.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	- 800,60	- 716,25	- 287,61	456,92	489,29	522,74
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	86.099,82	74.300,00	142.500,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.092.336,35	137.400,00	407.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 1.006.236,53	- 63.100,00	- 264.500,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	68.790,02	72.900,00	73.100,00	73.400,00	73.700,00	74.100,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 68.790,02	- 72.900,00	- 73.100,00	- 73.400,00	- 73.700,00	- 74.100,00
Saldo des Finanzplans	€	- 1.747.531,38	- 731.200,00	- 576.600,00	304.400,00	331.000,00	358.400,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. *Verwaltungstätigkeit gedeckt?*		*nein*	*nein*	*nein*	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 361.603,64	- 1.092.803,64	- 1.669.403,64	- 1.365.003,64	- 1.034.003,64	- 675.603,64

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	4.137.249,38	4.072.849,38	3.544.749,38	3.635.049,38	3.752.449,38	3.897.449,38
Allgemeine Rücklage	€	4.893.585,76	4.893.585,76	4.893.585,76	4.893.585,76	4.893.585,76	4.893.585,76
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	62.663,62	- 820.736,38	- 1.348.836,38	- 1.258.536,38	- 1.141.136,38
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 729.602,01	- 883.400,00	- 528.100,00	90.300,00	117.400,00	145.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	- 26.734,37	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	715.560,19	792.106,98	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	851,86	953,20	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	8.300	9.300	12.400	12.400	12.400	12400
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6800
Steueraufkommen pro Einwohner	€	1.892	1.808	2.003	2.057	2.120	2.184
Kreisumlage pro Einwohner	€	610,15	706,26	606,26	447,53	456,56	466
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	32,25	39,06	30,27	21,75	21,53	21,33
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	81,07	76,37	76,19	80,56	80,97	81,37
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,56	0,57	0,71	0,95	0,93	0,92
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	300	302			
Hebesatz Grundsteuer B		339	363	367			
Hebesatz Gewerbesteuer		334	334	344			
Steuerkraft je Einw.	€	2799,17	2368,8	2520,93			
Finanzkraft je Einw.	€	2100,69	1831,92	2068,11			
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-51**

Gemeinde Embühren

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	194	196	196	196	196	196

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	291.839,00	293.900,00	276.800,00	272.100,00	272.100,00	272.100,00
odentliche Aufwendungen	€	207.928,28	244.000,00	251.600,00	251.800,00	253.100,00	251.800,00
Finanzerträge	€	283,76	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Finanaufwendungen	€	302,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	83.892,48	50.000,00	25.300,00	20.400,00	19.100,00	20.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	432,44	255,10	129,08	104,08	97,45	104,08
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	140,36	120,45	110,02	108,06	107,51	108,06
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	294.129,28	292.200,00	275.100,00	270.400,00	270.400,00	270.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	192.256,81	236.000,00	243.600,00	243.900,00	245.200,00	243.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	101.872,47	56.200,00	31.500,00	26.500,00	25.200,00	26.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	525,12	286,73	160,71	135,20	128,57	135,20
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	181,95	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	6.200,00	5.600,00	400,00	400,00	400,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	181,95	- 6.200,00	- 5.600,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	102.054,42	50.000,00	25.900,00	26.100,00	24.800,00	26.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	345.499,52	395.499,52	421.399,52	447.499,52	472.299,52	498.399,52
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	475.957,68	525.957,68	551.257,68	571.657,68	590.757,68	611.157,68
Allgemeine Rücklage	€	264.774,95	264.774,95	264.774,95	264.774,95	264.774,95	264.774,95
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	127.290,25	211.182,73	261.182,73	286.482,73	306.882,73	325.982,73
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	83.892,48	50.000,00	25.300,00	20.400,00	19.100,00	20.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310	310	310	310
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**0**

Gemeinde Haale

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	503	505	505	505	505	505

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	732.273,10	814.000,00	837.000,00	788.400,00	788.400,00	788.400,00
odentliche Aufwendungen	€	734.924,76	863.700,00	826.100,00	795.200,00	795.800,00	798.900,00
Finanzerträge	€	2.575,63	2.400,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	2.400,00
Finanaufwendungen	€	1.641,18	8.600,00	6.000,00	16.400,00	16.300,00	16.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	- 1.717,21	- 55.900,00	11.900,00	- 16.200,00	- 16.700,00	- 24.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 3,41	- 110,69	23,56	- 32,08	- 33,07	- 48,32
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	99,64	94,25	101,32	99,14	99,07	98,69
Haushaltsausgleich		nein	nein	ja	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	729.950,31	806.000,00	831.600,00	772.000,00	772.000,00	767.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	678.352,69	797.100,00	762.800,00	738.500,00	738.000,00	741.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	51.597,62	8.900,00	68.800,00	33.500,00	34.000,00	26.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	102,58	17,62	136,24	66,34	67,33	52,08
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.081,95	500,00	800.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	598.746,20	1.542.000,00	609.500,00	8.800,00	800,00	800,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 597.664,25	- 1.541.500,00	190.500,00	- 8.800,00	- 800,00	- 800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	160.000,00	800.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	4.760,00	27.000,00	34.900,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	155.240,00	773.000,00	- 34.900,00	- 62.600,00	- 62.600,00	- 62.600,00
Saldo des Finanzplans	€	- 390.826,63	- 759.600,00	224.400,00	- 37.900,00	- 29.400,00	- 37.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 400.584,50	- 1.160.184,50	- 935.784,50	- 973.684,50	- 1.003.084,50	- 1.040.184,50
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	991.819,66	935.919,66	947.819,66	931.619,66	914.919,66	890.519,66
Allgemeine Rücklage	€	850.295,41	850.295,41	850.295,41	850.295,41	850.295,41	850.295,41
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	143.241,46	141.524,25	85.624,25	97.524,25	81.324,25	64.624,25
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 1.717,21	- 55.900,00	11.900,00	- 16.200,00	- 16.700,00	- 24.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	228340	843240	843240	843240	843240	843240
Betrag je Einwohner	€/EW	453,96	1.669,78	1.669,78	1.669,78	1.669,78	1.669,78
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		300	300	300	300	300	300
Hebesatz Grundsteuer B		300	300	300	300	300	300
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310	310	310	310
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-26**

Gemeinde Hamweddel

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	458	459	459	459	459	459

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	865.434,78	953.900,00	941.700,00	626.700,00	626.700,00	926.700,00
odentliche Aufwendungen	€	770.574,57	899.800,00	949.100,00	901:300,00	902.200,00	902.600,00
Finanzerträge	€	12.592,72	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Finanaufwendungen	€	39,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	107.413,93	64.000,00	2.500,00	- 264.700,00	- 265.600,00	34.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	234,53	139,43	5,45	- 576,69	- 578,65	74,07
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	112,31	106,01	99,22	69,53	69,46	102,67
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	nein	nein	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	932.406,69	946.500,00	934.500,00	619.500,00	619.500,00	919.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	727.636,18	866.800,00	917.900,00	870.100,00	871.000,00	871.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	204.770,51	79.700,00	16.600,00	- 250.600,00	- 251.500,00	48.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	447,10	173,64	36,17	- 545,97	- 547,93	104,79
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	181,95	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	26.790,31	53.500,00	2.500,00	500,00	500,00	500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 26.608,36	- 53.500,00	- 2.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	178.162,15	26.200,00	14.100,00	- 251.100,00	- 252.000,00	47.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	nein	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	540.715,99	566.915,99	581.015,99	329.915,99	77.915,99	125.515,99
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.235.967,50	1.299.967,50	1.302.467,50	1.037.767,50	772.167,50	806.167,50
Allgemeine Rücklage	€	674.445,12	674.445,12	674.445,12	674.445,12	674.445,12	674.445,12
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	454.108,45	561.522,38	625.522,38	628.022,38	363.322,38	97.722,38
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	107.413,93	64.000,00	2.500,00	- 264.700,00	- 265.600,00	34.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		260	260	260	260	260	260
Hebesatz Grundsteuer B		260	260	260	260	260	260
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310	310	310	310
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-5**

Gemeinde Hörsten

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	55	55	55	55	55	55

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	145.972,56	144.100,00	110.600,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00
odentliche Aufwendungen	€	74.068,72	301.700,00	107.300,00	107.500,00	107.700,00	95.600,00
Finanzerträge	€	403,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Finanaufwendungen	€	-	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	72.307,74	- 157.400,00	3.500,00	- 16.600,00	- 16.800,00	- 4.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	1.314,69	- 2.861,82	63,64	- 301,82	- 305,45	- 85,45
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	197,08	47,76	103,08	84,37	84,22	94,87
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	125.411,05	101.900,00	106.700,00	86.800,00	86.800,00	86.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	54.174,00	92.200,00	86.800,00	87.000,00	87.200,00	75.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	71.237,05	9.700,00	19.900,00	- 200,00	- 400,00	11.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.295,22	176,36	361,82	- 3,64	- 7,27	212,73
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	71.237,05	9.700,00	19.900,00	- 200,00	- 400,00	11.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	nein	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	179.628,54	189.328,54	209.228,54	209.028,54	208.628,54	220.328,54
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	416.382,23	281.935,91	285.435,91	268.835,91	252.035,91	247.335,91
Allgemeine Rücklage	€	367.028,17	367.028,17	367.028,17	367.028,17	367.028,17	367.028,17
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	72.307,74	- 85.092,26	- 81.592,26	- 98.192,26	- 114.992,26
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	72.307,74	- 157.400,00	3.500,00	- 16.600,00	- 16.800,00	- 4.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	- 22.953,68	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		250	250	250	250	250	250
Hebesatz Grundsteuer B		250	250	250	250	250	250
Hebesatz Gewerbesteuer		300	300	300	300	300	300
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-18

Gemeinde Jevenstedt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	3.356	3.392	3.356	3.356	3.356	3.356

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	4.754.655,12	5.556.900,00	5.672.300,00	5.159.600,00	5.159.600,00	5.159.600,00
odentliche Aufwendungen	€	4.429.123,44	5.512.000,00	5.970.400,00	5.100.600,00	5.102.800,00	5.105.100,00
Finanzerträge	€	145.204,67	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Finanaufwendungen	€	24.150,10	24.900,00	14.500,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	446.586,25	130.000,00	- 202.600,00	154.900,00	152.700,00	150.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	133,07	38,33	- 60,37	46,16	45,50	44,82
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	107,35	100,81	95,01	101,16	101,11	101,07
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.876.366,50	5.610.500,00	5.725.900,00	5.224.600,00	5.224.600,00	5.224.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.985.651,67	5.258.600,00	5.713.300,00	4.823.100,00	4.825.400,00	4.827.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	890.714,83	351.900,00	12.600,00	401.500,00	399.200,00	396.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	265,41	103,74	3,75	119,64	118,95	118,27
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	6.413,09	353.800,00	508.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	451.193,39	1.320.500,00	1.098.000,00	12.000,00	412.000,00	12.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 444.780,30	- 966.700,00	- 590.000,00	- 12.000,00	- 412.000,00	- 12.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	300.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	70.900,00	85.900,00	70.900,00	85.900,00	85.900,00	85.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 70.900,00	214.100,00	- 70.900,00	- 85.900,00	- 85.900,00	- 85.900,00
Saldo des Finanzplans	€	375.034,53	- 400.700,00	- 648.300,00	303.600,00	- 98.700,00	299.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.645.411,32	1.244.711,32	596.411,32	900.011,32	801.311,32	1.100.311,32
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	5.916.734,24	6.046.734,24	5.844.134,24	5.999.034,24	6.151.734,24	6.302.134,24
Allgemeine Rücklage	€	3.938.125,65	3.938.125,65	3.938.125,65	3.938.125,65	3.938.125,65	3.938.125,65
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	1.532.022,34	1.978.608,59	2.108.608,59	1.906.008,59	2.060.908,59	2.213.608,59
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	446.586,25	130.000,00	- 202.600,00	154.900,00	152.700,00	150.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320	320	320	320
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121
Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Luhnstedt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	401	385	385	385	385	385

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	607.496,13	595.100,00	621.500,00	548.100,00	545.100,00	545.100,00
odentliche Aufwendungen	€	535.939,79	592.700,00	569.500,00	535.700,00	537.400,00	542.100,00
Finanzerträge	€	3.010,32	2.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
Finanaufwendungen	€	934,38	1.200,00	1.000,00	1.000,00	900,00	900,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	73.632,28	3.900,00	57.700,00	18.100,00	13.500,00	8.800,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	183,62	10,13	149,87	47,01	35,06	22,86
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	113,35	100,4	109,13	102,31	101,43	100,55
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	528.144,51	593.200,00	623.600,00	550.200,00	547.200,00	547.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	522.019,96	541.600,00	518.800,00	481.500,00	483.100,00	487.800,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	6.124,55	51.600,00	104.800,00	68.700,00	64.100,00	59.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	15,27	134,03	272,21	178,44	166,49	154,29
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	96.325,72	3.000,00	1.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	197.002,88	225.200,00	50.500,00	400,00	400,00	400,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 100.677,16	- 222.200,00	- 49.500,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	195.000,00	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	195.000,00	-	- 10.900,00	- 10.900,00	- 10.900,00	- 10.900,00
Saldo des Finanzplans	€	100.447,39	- 170.600,00	44.400,00	57.400,00	52.800,00	48.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	402.338,60	231.738,60	276.138,60	333.538,60	386.338,60	434.438,60
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.075.984,46	1.050.979,67	1.108.679,67	1.126.779,67	1.140.279,67	1.149.079,67
Allgemeine Rücklage	€	337.464,49	337.464,49	337.464,49	337.464,49	337.464,49	337.464,49
Sonderrücklage	€	536.790,01	536.790,01	536.790,01	536.790,01	536.790,01	536.790,01
Ergebnisrücklage	€	99.192,89	172.825,17	176.725,17	234.425,17	252.525,17	266.025,17
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	73.632,28	3.900,00	57.700,00	18.100,00	13.500,00	8.800,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	28.904,79	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	195000	195000	195000	195000	195000	195000
Betrag je Einwohner	€/EW	486,28	506,49	506,49	506,49	506,49	506,49
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330	330	330	330
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330	330	330	330
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330	330	330	330
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121
Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Schülp b. Rendsburg

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.103	1.088	1.088	1.088	1.088	1.088

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.560.846,99	2.064.600,00	1.921.700,00	1.778.600,00	1.778.600,00	1.778.600,00
odentliche Aufwendungen	€	2.055.389,39	2.060.300,00	1.812.000,00	1.695.000,00	1.696.600,00	1.698.200,00
Finanzerträge	€	12.387,52	6.400,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00
Finanaufwendungen	€	2.140,20	3.000,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	515.704,92	7.700,00	126.700,00	102.100,00	100.500,00	88.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	467,55	7,08	116,45	93,84	92,37	81,71
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	124,59	100,21	106,05	104,93	104,83	104,73
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.491.951,22	1.512.500,00	1.883.200,00	1.740.300,00	1.740.300,00	1.730.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.342.451,08	1.934.300,00	1.685.300,00	1.566.400,00	1.568.000,00	1.569.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.149.500,14	- 421.800,00	197.900,00	173.900,00	172.300,00	160.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.042,16	- 387,68	181,89	159,83	158,36	147,70
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	8.441,18	20.800,00	150.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	93.431,30	1.641.600,00	21.400,00	600,00	600,00	600,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 84.990,12	- 1.620.800,00	128.600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	248.900,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	10.000,00	258.900,00	10.000,00	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	1.054.510,02	- 2.052.600,00	316.500,00	173.300,00	171.700,00	160.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	2.103.204,14	50.604,14	367.104,14	540.404,14	712.104,14	872.204,14
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.041.662,16	3.049.362,16	3.176.062,16	3.278.162,16	3.378.662,16	3.467.562,16
Allgemeine Rücklage	€	1.579.143,09	1.579.143,09	1.579.143,09	1.579.143,09	1.579.143,09	1.579.143,09
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	946.814,15	1.462.519,07	1.470.219,07	1.596.919,07	1.699.019,07	1.799.519,07
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	515.704,92	7.700,00	126.700,00	102.100,00	100.500,00	88.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	264001,83	254001,83	244001,83	234001,83	224001,83	214001,83
Betrag je Einwohner	€/EW	239,35	233,46	224,27	215,08	205,88	196,69
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		300	300	300	300	300	300
Hebesatz Grundsteuer B		300	300	300	300	300	300
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310	310	310	310
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Stafstedt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	369	364	364	364	364	364

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	578.911,26	597.500,00	585.100,00	545.900,00	545.900,00	545.900,00
odentliche Aufwendungen	€	525.061,05	578.900,00	584.900,00	677.500,00	525.200,00	526.400,00
Finanzerträge	€	12.597,78	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Finanaufwendungen	€	4.999,38	5.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	61.448,61	25.100,00	8.500,00	- 123.300,00	29.000,00	27.800,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	166,53	68,96	23,35	- 338,74	79,67	76,37
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	110,26	103,21	100,03	80,58	103,94	103,7
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	570.524,80	596.400,00	584.400,00	545.300,00	545.300,00	545.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	520.768,44	525.100,00	531.300,00	620.100,00	467.800,00	468.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	49.756,36	71.300,00	53.100,00	- 74.800,00	77.500,00	76.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	134,84	195,88	145,88	- 205,49	212,91	210,99
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.788,37	32.500,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	84.176,06	165.800,00	85.800,00	500,00	500,00	500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 82.387,69	- 133.300,00	- 85.800,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	272.400,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	14.000,00	286.400,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 14.000,00	- 14.000,00	- 14.000,00	- 14.000,00	- 14.000,00	- 14.000,00
Saldo des Finanzplans	€	- 46.631,33	- 76.000,00	- 46.700,00	- 89.300,00	63.000,00	62.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	212.980,14	136.980,14	90.280,14	980,14	63.980,14	126.280,14
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	815.518,80	797.011,24	805.511,24	682.211,24	711.211,24	739.011,24
Allgemeine Rücklage	€	195.476,40	195.476,40	195.476,40	195.476,40	195.476,40	195.476,40
Sonderrücklage	€	536.790,01	536.790,01	536.790,01	536.790,01	536.790,01	536.790,01
Ergebnisrücklage	€	-	39.644,83	64.744,83	73.244,83	- 50.055,17	- 21.055,17
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	61.448,61	25.100,00	8.500,00	- 123.300,00	29.000,00	27.800,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	21.803,78	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	425900	411000	397000	383000	369000	355000
Betrag je Einwohner	€/EW	1.154,20	1.129,12	1.090,66	1.052,20	1.013,74	975,27
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320	320	320	320
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Westerrönfeld

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	5.014	4.973	4.973	4.973	4.973	4.973

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	8.437.337,38	9.633.100,00	9.592.800,00	9.245.100,00	9.244.100,00	9.243.100,00
odentliche Aufwendungen	€	8.064.927,48	9.495.400,00	9.522.600,00	8.806.100,00	8.817.900,00	8.830.600,00
Finanzerträge	€	164.609,81	117.400,00	117.400,00	100,00	100,00	100,00
Finanaufwendungen	€	80.245,38	67.400,00	56.800,00	84.800,00	84.800,00	84.800,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	456.774,33	187.700,00	130.800,00	354.300,00	341.500,00	327.800,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	91,10	37,74	26,30	71,24	68,67	65,92
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	104,62	101,45	100,74	104,99	104,83	104,67
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	8.729.687,36	9.636.400,00	9.599.300,00	9.141.200,00	9.141.200,00	9.141.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	7.186.130,67	8.924.200,00	8.952.900,00	8.262.400,00	8.273.200,00	8.284.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.543.556,69	712.200,00	646.400,00	878.800,00	868.000,00	856.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	307,85	143,21	129,98	176,71	174,54	172,19
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	145.355,61	3.484.500,00	977.900,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	954.429,56	3.663.700,00	1.352.600,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 809.073,95	- 179.200,00	- 374.700,00	- 40.200,00	- 40.200,00	- 40.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	370.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	349.881,37	781.300,00	281.300,00	891.300,00	891.300,00	891.300,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 349.881,37	- 781.300,00	88.700,00	- 891.300,00	- 891.300,00	- 891.300,00
Saldo des Finanzplans	€	384.601,37	- 248.300,00	360.400,00	- 52.700,00	- 63.500,00	- 75.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.625.183,98	1.376.883,98	1.737.283,98	1.684.583,98	1.621.083,98	1.545.883,98
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	10.648.372,80	10.836.072,80	10.966.872,80	11.321.172,80	11.662.672,80	11.990.472,80
Allgemeine Rücklage	€	7.835.528,08	7.835.528,08	7.835.528,08	7.835.528,08	7.835.528,08	7.835.528,08
Sonderrücklage	€	989.495,90	989.495,90	989.495,90	989.495,90	989.495,90	989.495,90
Ergebnisrücklage	€	1.366.574,49	1.823.348,82	2.011.048,82	2.141.848,82	2.496.148,82	2.837.648,82
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	456.774,33	187.700,00	130.800,00	354.300,00	341.500,00	327.800,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	10369497,99	10089403,51	10089403,51	10089403,51	10089403,5	10089403,5
Betrag je Einwohner	€/EW	2.068,11	2.028,84	2.028,84	2.028,84	2.028,84	2.028,84
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Grundsteuer B		360	360	360	360	360	360
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320	320	320	320
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-10**

Gemeinde Osterrönfeld

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	5.125	5.098	5.105	5.105	5.105	5.105

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	11.254.831,96	9.359.500,38	8.989.500,00	9.504.900,00	9.705.900,00	9.890.600,00
odentliche Aufwendungen	€	8.376.893,38	9.285.164,65	11.858.900,00	10.527.100,00	10.545.300,00	10.561.500,00
Finanzerträge	€	11.655,98	9.602,63	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
Finanaufwendungen	€	49.296,25	10.240,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	2.840.298,31	73.697,51	- 2.866.500,00	- 1.019.300,00	- 836.500,00	- 668.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	554,20	14,46	- 561,51	- 199,67	- 163,86	- 130,85
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	134,36	100,8	75,8	90,29	92,04	93,65
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	11.164.377,65	9.359.392,62	8.964.900,00	9.476.400,00	9.677.400,00	9.866.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	7.296.971,22	9.316.265,07	11.369.500,00	10.037.700,00	10.055.900,00	10.072.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.867.406,43	43.127,55	- 2.404.600,00	- 561.300,00	- 378.500,00	- 206.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	754,62	8,46	- 471,03	- 109,95	- 74,14	- 40,37
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	85.982,05	48.673,90	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.407.779,24	1.434.055,27	839.400,00	389.400,00	229.400,00	229.400,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 2.321.797,19	- 1.385.381,37	- 833.400,00	- 383.400,00	- 223.400,00	- 223.400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	1.545.609,24	- 1.342.253,82	- 3.238.000,00	- 944.700,00	- 601.900,00	- 429.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	10.131.948,72	8.789.694,90	5.551.694,90	4.606.994,90	4.005.094,90	3.575.594,90
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	26.579.972,30	26.653.669,81	23.787.169,81	22.767.869,81	21.931.369,81	21.263.369,81
Allgemeine Rücklage	€	12.402.175,27	12.402.175,27	12.402.175,27	12.402.175,27	12.402.175,27	12.402.175,27
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	11.337.498,72	14.177.797,03	14.251.494,54	11.384.994,54	10.365.694,54	9.529.194,54
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	2.840.298,31	73.697,51	- 2.866.500,00	- 1.019.300,00	- 836.500,00	- 668.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-					
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	13.636	76.200	49.000	49.000	49.000	49000
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	4.570	4.300	4.300	4.300	4.300	4300
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,22	0,87	0,45	0,51	0,51	0,50
Höhe übernommene Bürgschaften	€	6215000	6215000	6215000	6215000	6215000	6215000
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		335	335	335			
Hebesatz Grundsteuer B		335	335	335			
Hebesatz Gewerbesteuer		345	325	345			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-81

Gemeinde Bovenau

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.103	1.073	1.089	1.089	1.089	1.089

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.662.525,58	3.534.777,53	2.937.300,00	2.984.100,00	3.025.300,00	3.059.900,00
odentliche Aufwendungen	€	2.024.732,59	3.765.701,82	3.722.400,00	3.149.700,00	3.150.600,00	3.151.200,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	500,21	925,74	3.300,00	5.200,00	4.700,00	3.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	637.292,78	- 231.850,03	- 788.400,00	- 170.800,00	- 130.000,00	- 94.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	577,78	- 216,08	- 723,97	- 156,84	- 119,38	- 86,87
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	131,5	93,87	78,91	94,74	96,02	97,1
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.654.187,28	3.487.701,66	2.908.100,00	2.946.900,00	2.988.100,00	3.030.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.596.575,26	3.237.825,39	3.466.900,00	2.895.200,00	2.895.600,00	2.895.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.057.612,02	249.876,27	- 558.800,00	51.700,00	92.500,00	135.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	958,85	232,88	- 513,13	47,47	84,94	123,97
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	32.690,00	69.246,91	24.000,00	500.000,00	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	625.217,25	1.111.899,20	144.500,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 592.527,25	- 1.042.652,29	- 120.500,00	471.000,00	- 29.000,00	- 29.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	10.225,84	10.225,84	20.800,00	99.500,00	99.900,00	20.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 10.225,84	- 10.225,84	- 20.800,00	- 99.500,00	- 99.900,00	- 20.800,00
Saldo des Finanzplans	€	454.858,93	- 803.001,86	- 700.100,00	423.200,00	- 36.400,00	85.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.869.844,55	1.066.842,69	366.742,69	789.942,69	753.542,69	838.742,69
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	6.785.686,21	6.553.836,18	5.765.436,18	5.594.636,18	5.464.636,18	5.370.036,18
Allgemeine Rücklage	€	4.269.711,61	4.269.711,61	4.269.711,61	4.269.711,61	4.269.711,61	4.269.711,61
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	1.878.681,82	2.515.974,60	2.284.124,57	1.495.724,57	1.324.924,57	1.194.924,57
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	637.292,78	- 231.850,03	- 788.400,00	- 170.800,00	- 130.000,00	- 94.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	56242,06	46016,22				
Betrag je Einwohner	€/EW	50,99	42,89	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	1.538	6.161	4.500	4.500	4.500	4500
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	1.108	1.114	1.200	1.200	1.200	1200
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,13	0,19	0,15	0,18	0,18	0,18
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		350	350	350			
Hebesatz Grundsteuer B		350	350	350			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-65

Gemeinde Schülldorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	728	739	753	753	753	753

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€		1.102.000,00	1.486.700,00	1.302.100,00	1.325.800,00	1.325.800,00
odentliche Aufwendungen	€		1.509.000,00	1.797.700,00	1.343.700,00	1.339.900,00	1.339.900,00
Finanzerträge	€		26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Finanaufwendungen	€		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	-	- 381.700,00	- 285.700,00	- 16.300,00	11.200,00	11.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	- 516,51	- 379,42	- 21,65	14,87	14,87
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	73,03	82,7	96,9	98,95	98,95
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€		1.111.000,00	1.497.100,00	1.312.500,00	1.336.200,00	1.336.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€		1.354.200,00	1.631.800,00	1.177.800,00	1.174.000,00	1.174.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	- 243.200,00	- 134.700,00	134.700,00	162.200,00	162.200,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	- 329,09	- 178,88	178,88	215,41	215,41
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€		26.000,00	2.800,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€		46.900,00	22.400,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 20.900,00	- 19.600,00	- 11.200,00	- 11.200,00	- 11.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	8.592,00	8.592,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 8.592,00	- 8.592,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.600,00
Saldo des Finanzplans	€	- 8.592,00	- 272.692,00	- 162.900,00	114.900,00	142.400,00	142.400,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		nein	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 269.528,68	- 542.220,68	- 705.120,68	- 590.220,68	- 447.820,68	- 305.420,68
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.388.150,39	2.624.750,39	2.643.729,67	2.627.429,67	2.638.629,67	2.649.829,67
Allgemeine Rücklage	€	3.311.129,67	3.311.129,67	3.311.129,67	3.311.129,67	3.311.129,67	3.311.129,67
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	- 381.700,00	- 667.400,00	- 683.700,00	- 672.500,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	- 381.700,00	- 285.700,00	- 16.300,00	11.200,00	11.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	77.020,72	- 304.679,28				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-					
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	208269,3					
Betrag je Einwohner	€/EW	286,08	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	1.039	5.065	7.600	7.600	7.600	7600
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	652	637	800	800	800	800
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	0,38	0,47	0,63	0,63	0,63
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		340	340	340			
Hebesatz Grundsteuer B		340	365	365			
Hebesatz Gewerbesteuer		345	345	345			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	-2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-51**

Gemeinde Ostenfeld/R.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	582	597	600	600	600	600

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	891.529,72	1.141.311,17	1.073.900,00	1.095.200,00	1.118.600,00	1.141.800,00
odentliche Aufwendungen	€	759.992,76	1.095.813,97	1.264.800,00	1.181.700,00	1.181.600,00	1.181.600,00
Finanzerträge	€	25.131,60	20.166,26	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Finanaufwendungen	€	80,00	315,00	100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	156.588,56	65.348,46	- 178.000,00	- 73.600,00	- 50.100,00	- 26.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	269,05	109,46	- 296,67	- 122,67	- 83,50	- 44,83
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	117,31	104,15	84,91	92,68	94,67	96,63
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	883.915,65	1.167.765,60	1.063.000,00	1.084.300,00	1.107.700,00	1.130.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	656.309,29	999.941,38	1.161.200,00	1.078.100,00	1.078.000,00	1.078.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	227.606,36	167.824,22	- 98.200,00	6.200,00	29.700,00	52.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	391,08	281,11	- 163,67	10,33	49,50	88,17
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	13.636,96	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	19.058,59	2.461,31	40.700,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 19.058,59	11.175,65	- 40.700,00	- 12.200,00	- 12.200,00	- 12.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	208.547,77	178.999,87	- 138.900,00	- 6.000,00	17.500,00	40.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	439.373,64	618.373,51	479.473,51	473.473,51	490.973,51	531.673,51
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	2.984.689,48	3.050.037,94	2.872.037,94	2.798.437,94	2.748.337,94	2.721.437,94
Allgemeine Rücklage	€	2.223.018,70	2.223.018,70	2.223.018,70	2.223.018,70	2.223.018,70	2.223.018,70
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	605.082,22	761.670,78	827.019,24	649.019,24	575.419,24	525.319,24
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	156.588,56	65.348,46	- 178.000,00	- 73.600,00	- 50.100,00	- 26.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	827	3.106	8.800	8.800	8.800	8800
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	1.063	1.601	1.800	1.800	1.800	1800
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,25	0,43	0,84	0,90	0,90	0,90
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	340			
Hebesatz Gewerbesteuer		340	340	340			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-59

Gemeinde Haßmoor

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	268	263	279	279	279	279

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	337.845,05	397.255,86	346.100,00	356.400,00	366.600,00	366.600,00
odentliche Aufwendungen	€	299.066,43	387.625,98	458.100,00	422.000,00	422.800,00	422.800,00
Finanzerträge	€	9.371,10	7.519,62	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Finanaufwendungen	€	-	556,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	48.149,72	16.593,50	- 108.500,00	- 62.100,00	- 52.700,00	- 52.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	179,66	63,09	- 388,89	- 222,58	- 188,89	- 188,89
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	112,97	102,48	75,55	84,45	86,71	86,71
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	323.997,81	397.509,52	344.300,00	354.600,00	364.800,00	364.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	227.464,61	341.388,69	399.700,00	363.600,00	364.400,00	364.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	96.533,20	56.120,83	- 55.400,00	- 9.000,00	400,00	400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	360,20	213,39	- 198,57	- 32,26	1,43	1,43
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	142.000,52	7.461,25	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	30.185,92	10.409,72	47.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	111.814,60	- 2.948,47	- 47.000,00	- 4.500,00	- 4.500,00	- 4.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	208.347,80	53.172,36	- 102.400,00	- 13.500,00	- 4.100,00	- 4.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 88.899,89	- 35.727,53	- 138.127,53	- 151.627,53	- 155.727,53	- 159.827,53
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.313.446,46	1.346.633,46	1.019.534,15	957.434,15	904.734,15	852.034,15
Allgemeine Rücklage	€	1.061.982,93	1.061.982,93	1.061.982,93	1.061.982,93	1.061.982,93	1.061.982,93
Sonderrücklage	€	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00	1.308,00
Ergebnisrücklage	€	-	48.149,72	64.743,22	- 43.756,78	- 105.856,78	- 158.556,78
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	48.149,72	16.593,50	- 108.500,00	- 62.100,00	- 52.700,00	- 52.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	202.005,81	218.599,31				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-					
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	0	0	1.500	1.500	1.500	1500
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	675	675	800	800	800	800
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,23	0,17	0,50	0,55	0,54	0,54
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		335	350	367			
Hebesatz Grundsteuer B		335	350	367			
Hebesatz Gewerbesteuer		336	336	336			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-75**

Gemeinde Rade/R.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	199	211	217	217	217	217

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€			302.100,00	310.800,00	322.700,00	332.300,00
odentliche Aufwendungen	€			874.000,00	337.400,00	343.100,00	343.100,00
Finanzerträge	€			-	-	-	-
Finanaufwendungen	€			100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-		-	-	-	-
Jahresergebnis	€	-	-	- 572.000,00	- 26.700,00	- 20.500,00	- 10.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	-	-	- 2.635,94	- 123,04	- 94,47	- 50,23
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	34,57	92,12	94,05	96,85
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€			293.700,00	302.400,00	314.300,00	323.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€			845.300,00	308.700,00	314.400,00	314.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	-	-	- 551.600,00	- 6.300,00	- 100,00	9.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	- 2.541,94	- 29,03	- 0,46	43,78
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€			8.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€			103.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	-	- 95.700,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	-	-	- 647.300,00	- 10.300,00	- 4.100,00	5.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	nein	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.161.518,78	1.161.518,78	514.218,78	503.918,78	499.818,78	505.318,78
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.395.629,17	1.395.629,17	823.629,17	796.929,17	776.429,17	765.529,17
Allgemeine Rücklage	€	909.208,76	909.208,76	909.208,76	909.208,76	909.208,76	909.208,76
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	486.420,41	486.420,41	486.420,41	- 85.579,59	- 112.279,59	- 132.779,59
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	-	- 572.000,00	- 26.700,00	- 20.500,00	- 10.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	1.181	2.435	5.000	5.000	5.000	5000
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	378	434	500	500	500	500
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	0,63	1,63	1,60	1,60
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		260	260	260	260	260	260
Hebesatz Grundsteuer B		260	260	260	260	260	260
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310	310	310	310
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-4
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121
Gesamtpunktzahl	**-66**

Gemeinde Schacht-Audorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	4.820	4.866	4.954	4.954	4.954	4.954

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	10.995.912,39	10.682.900,00	9.154.600,00	9.431.300,00	9.570.300,00	9.713.400,00
odentliche Aufwendungen	€	7.886.118,29	10.895.200,00	11.109.100,00	11.141.400,00	11.155.400,00	11.164.900,00
Finanzerträge	€	99,36	23.700,00	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	35.002,85	36.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	3.074.890,61	- 225.500,00	- 1.978.400,00	- 1.734.000,00	- 1.609.000,00	- 1.475.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	637,94	- 46,34	- 399,35	- 350,02	- 324,79	- 297,82
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	139,43	98,05	82,41	84,65	85,79	87
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	10.871.981,38	10.619.300,00	9.043.900,00	9.320.600,00	9.459.600,00	9.602.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	6.638.277,42	11.413.500,00	10.265.600,00	10.307.200,00	10.321.200,00	10.330.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.233.703,96	- 794.200,00	- 1.221.700,00	- 986.600,00	- 861.600,00	- 727.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	878,36	- 163,21	- 246,61	- 199,15	- 173,92	- 146,93
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	85.371,80	96.200,00	178.200,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	982.101,64	1.135.100,00	2.700.400,00	534.600,00	534.600,00	534.600,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 896.729,84	- 1.038.900,00	- 2.522.200,00	- 506.400,00	- 506.400,00	- 506.400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	57.408,00	83.100,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 57.408,00	- 83.100,00	- 57.500,00	- 57.500,00	- 57.500,00	- 57.500,00
Saldo des Finanzplans	€	3.279.566,12	- 1.916.200,00	- 3.801.400,00	- 1.550.500,00	- 1.425.500,00	- 1.291.800,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	11.302.263,93	9.386.063,93	5.584.663,93	4.034.163,93	2.608.663,93	1.316.863,93
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	29.463.045,38	29.237.545,38	27.259.145,38	25.525.145,38	23.916.145,38	22.440.745,38
Allgemeine Rücklage	€	16.779.189,88	16.779.189,88	16.779.189,88	16.779.189,88	16.779.189,88	16.779.189,88
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	9.608.964,89	12.683.855,50	12.458.355,50	10.479.955,50	8.745.955,50	7.136.955,50
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	3.074.890,61	- 225.500,00	- 1.978.400,00	- 1.734.000,00	- 1.609.000,00	- 1.475.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-					
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	497492,25					
Betrag je Einwohner	€/EW	103,21	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	45.369	103.000	103.000	103.000	103.000	103000
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	4.198	4.400	4.400	4.400	4.400	4400
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,63	0,99	0,97	0,96	0,96	0,96
Höhe übernommene Bürgschaften	€	520000	520000	520000	520000	520000	520000
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	339	339			
Hebesatz Grundsteuer B		339	363	367			
Hebesatz Gewerbesteuer		336	336	336			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	Haushaltskriterium/-kennzahl	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-89

Stadt Rendsburg

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	28.755	28.896	28.896	28.896	28.896	28.896

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	74.447.346,00	76.018.600,00	77.747.000,00	78.440.800,00	80.047.200,00	81.780.400,00
odentliche Aufwendungen	€	72.467.277,00	79.143.000,00	83.468.500,00	87.166.400,00	84.767.700,00	8.643.700,00
Finanzerträge	€	174.787,00	420.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
Finanaufwendungen	€	934.485,00	755.500,00	747.900,00	997.100,00	1.262.400,00	1.447.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	1.220.371,00	- 3.459.500,00	- 6.450.000,00	- 9.703.300,00	- 5.963.500,00	71.708.800,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	42,44	- 119,72	- 223,21	- 335,80	- 206,38	2.481,62
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	102,73	96,05	93,15	89,99	94,43	946,13
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	70.899.049,00	74.531.600,00	75.877.600,00	76.592.500,00	78.231.100,00	79.991.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	6.498.709,00	73.289.000,00	77.647.500,00	81.981.700,00	80.176.000,00	78.439.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	64.400.340,00	1.242.600,00	- 1.769.900,00	- 5.389.200,00	- 1.944.900,00	1.551.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	2.239,62	43,00	- 61,25	- 186,50	- 67,31	53,69
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.742.699,00	1.372.800,00	2.187.200,00	1.331.100,00	1.200.000,00	946.100,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	8.145.235,00	9.226.200,00	18.435.600,00	19.099.500,00	15.306.000,00	4.183.300,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 5.402.536,00	- 7.853.400,00	- 16.248.400,00	- 17.768.400,00	- 14.106.000,00	- 3.237.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	13.432.669,00	2.959.000,00	16.248.400,00	17.768.400,00	14.106.000,00	3.237.200,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	14.077.175,00	4.680.700,00	5.558.800,00	6.314.500,00	6.942.600,00	7.528.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 644.506,00	- 1.721.700,00	10.689.600,00	11.453.900,00	7.163.400,00	- 4.291.400,00
Saldo des Finanzplans	€	58.353.298,00	- 8.332.500,00	- 7.328.700,00	- 11.703.700,00	- 8.887.500,00	- 5.977.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	8.855.188,00	522.688,00	- 6.806.012,00	- 18.509.712,00	- 27.397.212,00	- 33.374.512,00
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	41.334.893,29	37.875.393,29	31.425.393,29	21.722.093,29	15.758.593,29	87.467.393,29
Allgemeine Rücklage	€	30.382.355,74	30.382.355,74	30.382.355,74	30.382.355,74	30.382.355,74	30.382.355,74
Sonderrücklage	€	137.219,56	137.219,56	137.219,56	137.219,56	137.219,56	137.219,56
Ergebnisrücklage	€	9.594.946,99	10.815.317,99	7.355.817,99	905.817,99	- 8.797.482,01	- 14.760.982,01
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	1.220.371,00	- 3.459.500,00	- 6.450.000,00	- 9.703.300,00	- 5.963.500,00	71.708.800,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	52.123.964,17	64.077.000,00	71.525.000,00	70.704.000,00	68.701.000,00	68.701.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.812,69	2.217,50	2.475,26	2.446,84	2.377,53	2.377,53
Kassenkredite	€	-	-				
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	363.300	581.500	581.500	581.500	581.500	581500
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	111.300	144.200	144.200	144.200	144.200	144200
Steueraufkommen pro Einwohner	€		8	7	8	8	8
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	0,29	0,27	0,28	0,29	0,29
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,65	0,92	0,87	0,83	0,86	8,40
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		380	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		425	425	425			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-68**

Stadt Eckernförde

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	21.637	21.637	21.637	21.637	21.637	21.637

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	48.697.464,00	54.155.400,00	56.772.500,00	56.858.100,00	57.402.200,00	58.329.700,00
odentliche Aufwendungen	€	46.682.350,00	53.631.600,00	55.108.100,00	54.407.100,00	54.677.800,00	55.219.200,00
Finanzerträge	€	14.631,00	11.700,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
Finanaufwendungen	€	260.390,00	335.700,00	479.600,00	571.100,00	587.700,00	541.400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	1.769.355,00	199.800,00	1.196.900,00	1.892.000,00	2.148.800,00	2.581.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	81,77	9,23	55,32	87,44	99,31	119,30
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	104,32	100,98	103,02	104,5	104,98	105,63
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	46.216.617,00	51.525.200,00	54.561.800,00	54.153.600,00	55.241.200,00	56.250.100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	41.293.858,00	48.852.800,00	50.238.800,00	49.740.800,00	50.015.200,00	50.742.800,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.922.759,00	2.672.400,00	4.323.000,00	4.412.800,00	5.226.000,00	5.507.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	227,52	123,51	199,80	203,95	241,53	254,53
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	816.651,00	4.320.600,00	1.823.600,00	753.400,00	581.200,00	263.900,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	11.813.401,00	14.483.800,00	12.421.800,00	8.547.500,00	5.900.700,00	3.013.700,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 10.996.750,00	- 10.163.200,00	- 10.598.200,00	- 7.794.100,00	- 5.319.500,00	- 2.749.800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	8.363.300,00	7.578.400,00	4.997.000,00	1.849.200,00	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	672.356,00	872.500,00	1.303.200,00	1.615.700,00	1.755.700,00	1.738.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 672.356,00	7.490.800,00	6.275.200,00	3.381.300,00	93.500,00	- 1.738.800,00
Saldo des Finanzplans	€	- 6.746.347,00	-	-	-	-	1.018.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	5.512.339,08	5.512.339,08	5.512.339,08	5.512.339,08	5.512.339,08	6.531.039,08
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	75.543.230,89	81.037.009,89	82.233.909,89	84.125.909,89	86.274.709,89	88.855.909,89
Allgemeine Rücklage	€	53.392.853,17	53.392.853,17	53.392.853,17	53.392.853,17	53.392.853,17	53.392.853,17
Sonderrücklage	€	347.775,98	347.775,98	347.775,98	347.775,98	347.775,98	347.775,98
Ergebnisrücklage	€	20.033.246,74	21.802.601,74	27.296.380,74	28.493.280,74	30.385.280,74	32.534.080,74
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	1.769.355,00	5.493.779,00	1.196.900,00	1.892.000,00	2.148.800,00	2.581.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	6.299.888,00	5.627.532,00	11.902.732,00	15.284.032,00	15.377.532,00	13.638.732,00
Betrag je Einwohner	€/EW	291,16	260,09	550,11	706,38	710,71	630,34
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	34.789	31.800	31.800	31.800	31.800	31800
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	24.839	48.245	48.045	48.045	48.045	48045
Steueraufkommen pro Einwohner	€		10	10	10	11	11
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	0,40	0,37	0,39	0,40	0,41
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,13	0,15	0,14	0,15	0,15	0,14
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		370	370	370			
Hebesatz Grundsteuer B		450	450	450			
Hebesatz Gewerbesteuer		370	370	370			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Büdelsdorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	10.466	10.456	10.456	10.456	10.456	10.456

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	24.284.427,71	29.079.085,76	29.051.000,00	26.144.300,00	26.095.000,00	26.347.100,00
odentliche Aufwendungen	€	23.240.231,53	25.795.527,17	28.756.800,00	27.574.500,00	27.803.700,00	27.306.600,00
Finanzerträge	€	96.130,42	171.082,02	170.700,00	170.700,00	170.700,00	170.700,00
Finanaufwendungen	€	219.031,90	239.773,04	253.700,00	399.100,00	473.500,00	481.200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	921.294,70	3.214.867,57	211.200,00	- 1.658.600,00	- 2.011.500,00	- 1.270.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	88,03	307,47	20,20	- 158,63	- 192,38	- 121,46
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	104,49	112,73	101,02	94,81	93,85	96,49
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	23.364.565,59	26.629.008,68	27.543.900,00	25.413.900,00	25.732.600,00	25.984.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	18.823.815,53	23.582.600,00	26.375.600,00	25.923.500,00	26.248.500,00	25.786.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.540.750,06	3.046.408,68	1.168.300,00	- 509.600,00	- 515.900,00	198.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	433,86	291,36	111,73	- 48,74	- 49,34	18,98
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	440.012,89	1.674.036,81	2.569.900,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.399.660,47	2.950.340,37	6.851.500,00	10.518.900,00	4.701.700,00	1.038.600,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 1.959.647,58	- 1.276.303,56	- 4.281.600,00	- 10.518.900,00	- 4.701.700,00	- 1.038.600,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	- 90.288,00	- 90.288,00	3.800.000,00	10.000.000,00	4.200.000,00	500.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	673.929,39	628.837,13	692.200,00	915.500,00	1.151.900,00	1.223.200,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 764.217,39	- 719.125,13	3.107.800,00	9.084.500,00	3.048.100,00	- 723.200,00
Saldo des Finanzplans	€	1.816.885,09	1.050.979,99	- 5.500,00	- 1.944.000,00	- 2.169.500,00	- 1.563.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	5.265.760,73	6.316.740,72	6.311.240,72	4.367.240,72	2.197.740,72	634.440,72
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	47.177.706,66	50.392.574,23	50.603.774,23	48.945.174,23	46.933.674,23	45.663.674,23
Allgemeine Rücklage	€	37.441.885,94	37.441.885,94	37.441.885,94	37.441.885,94	37.441.885,94	37.441.885,94
Sonderrücklage	€	56.777,97	56.777,97	56.777,97	56.777,97	56.777,97	56.777,97
Ergebnisrücklage	€	8.757.748,05	9.679.042,75	12.893.910,32	13.105.110,32	11.446.510,32	9.435.010,32
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	921.294,70	3.214.867,57	211.200,00	- 1.658.600,00	- 2.011.500,00	- 1.270.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	18235413,08	17606575,95	20651174,38	29562439,48	32533904,58	31795803,01
Betrag je Einwohner	€/EW	1.742,35	1.683,87	1.975,05	2.827,32	3.111,51	3.040,91
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	860.500	874.600	877.400	877.400	877.400	877400
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	13.821	14.871	18.271	18.271	18.271	18271
Steueraufkommen pro Einwohner	€	1481,88	1736,21	1835,14	1668,45	1697,65	1728,51
Kreisumlage pro Einwohner	€	355,07	395,71	447,94	437,80	454,76	446,05
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	23,96	22,79	24,41	26,24	26,79	25,81
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	63,61	62,06	65,66	66,29	67,58	68,16
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	3,76	3,45	3,11	3,25	3,22	3,28
Höhe übernommene Bürgschaften	€	1984000	1984000	1984000	1984000	1984000	1984000
geschätzter Investitionsstau	€	0	0	0	0	0	0
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320	320	320	320
Hebesatz Grundsteuer B		380	380	380	380	380	380
Hebesatz Gewerbesteuer		370	370	370	370	370	370
Steuerkraft je Einw.	€	1085,24	1414,17	1567	1458,53	1536,93	1497,27
Finanzkraft je Einw.	€	1224,38	1404,06	1544,61	1410,59	1465,74	1437,71
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja	ja	ja	ja

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-52**

Gemeinde Altenholz

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	9.998	9.998	9.998	9.998	9.998	9.998

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	21.609.908,00	21.308.100,00	22.457.600,00	22.619.200,00	23.266.300,00	23.588.300,00
odentliche Aufwendungen	€	20.781.980,00	22.560.400,00	22.972.500,00	22.753.000,00	22.726.000,00	22.615.800,00
Finanzerträge	€	720,00	800,00	700,00	600,00	600,00	600,00
Finanaufwendungen	€	270.013,00	290.000,00	285.000,00	295.000,00	295.000,00	315.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	558.635,00	- 1.541.500,00	- 799.200,00	- 428.200,00	245.900,00	658.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	55,87	- 154,18	- 79,94	- 42,83	24,59	65,82
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	103,98	94,45	97,76	99,41	102,38	104,3
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	20.550.194,00	20.310.000,00	21.440.800,00	21.615.000,00	22.423.900,00	22.747.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	18.313.474,00	20.396.200,00	20.791.600,00	20.685.200,00	20.848.500,00	21.025.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.236.720,00	- 86.200,00	649.200,00	929.800,00	1.575.400,00	1.722.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	223,72	- 8,62	64,93	93,00	157,57	172,24
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	175.039,00	567.400,00	1.214.300,00	1.255.700,00	975.700,00	2.375.700,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.605.285,00	2.423.300,00	4.134.400,00	4.243.900,00	4.754.400,00	6.839.900,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 1.430.246,00	- 1.855.900,00	- 2.920.100,00	- 2.988.200,00	- 3.778.700,00	- 4.464.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	1.855.900,00	2.920.100,00	2.988.200,00	3.778.700,00	4.464.200,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	743.787,00	743.787,00	744.100,00	797.400,00	745.200,00	709.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 743.787,00	1.112.113,00	2.176.000,00	2.190.800,00	3.033.500,00	3.754.400,00
Saldo des Finanzplans	€	62.687,00	- 829.987,00	- 94.900,00	132.400,00	830.200,00	1.012.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	2.566.934,45	1.736.947,45	1.642.047,45	1.774.447,45	2.604.647,45	3.616.947,45
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	31.760.039,89	53.452.437,98	52.653.237,98	52.225.037,98	52.470.937,98	53.129.037,98
Allgemeine Rücklage	€	23.672.626,38	43.036.732,97	43.036.732,97	43.036.732,97	43.036.732,97	43.036.732,97
Sonderrücklage	€	50.476,45	2.065.001,75	2.065.001,75	2.065.001,75	2.065.001,75	2.065.001,75
Ergebnisrücklage	€	7.478.302,06	8.036.937,06	8.350.703,26	7.551.503,26	7.123.303,26	7.369.203,26
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	558.635,00	313.766,20	- 799.200,00	- 428.200,00	245.900,00	658.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	10.804.300,00	11.852.800,00	14.028.800,00	16.175.600,00	19.209.100,00	22.963.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.080,65	1.185,52	1.403,16	1.617,88	1.921,29	2.296,81
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	34.789	31.800	31.800	31.800	31.800	31800
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	24.839	48.245	48.045	48.045	48.045	48045
Steueraufkommen pro Einwohner	€		22	21	22	23	24
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	1,02	0,94	0,97	0,98	1,01
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,29	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		370	370	370			
Hebesatz Grundsteuer B		450	450	450			
Hebesatz Gewerbesteuer		370	370	370			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Kronshagen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	11.931	11.931	11.931	11.931	11.931	11.931

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	26.293.594,50	28.103.200,00	29.929.900,00	29.859.900,00	30.846.900,00	31.563.600,00
odentliche Aufwendungen	€	25.132.127,13	31.077.700,00	31.680.500,00	31.368.400,00	31.207.600,00	31.452.200,00
Finanzerträge	€	360.406,46	353.300,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Finanaufwendungen	€	495.031,79	262.200,00	209.200,00	194.700,00	182.700,00	172.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	1.026.842,04	- 2.883.400,00	- 1.609.800,00	- 1.353.200,00	- 193.400,00	289.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	86,07	- 241,67	- 134,93	- 113,42	- 16,21	24,26
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	104,62	90,43	94,47	95,19	98,84	100,35
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	25.704.811,17	27.297.700,00	29.590.300,00	29.472.000,00	30.559.900,00	31.330.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	22.113.886,35	28.030.900,00	29.715.000,00	28.638.300,00	28.474.600,00	28.797.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.590.924,82	- 733.200,00	- 124.700,00	833.700,00	2.085.300,00	2.532.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	300,97	- 61,45	- 10,45	69,88	174,78	212,29
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	813.399,43	2.617.300,00	1.028.700,00	156.200,00	78.000,00	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	4.506.667,91	5.808.400,00	3.203.100,00	1.825.000,00	2.441.200,00	772.400,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 3.693.268,48	- 3.191.100,00	- 2.174.400,00	- 1.668.800,00	- 2.363.200,00	- 772.400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	1.263.075,00	1.402.800,00	1.694.000,00	532.000,00	532.000,00	532.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	1.101.833,54	2.907.500,00	1.078.800,00	1.186.700,00	1.222.400,00	1.074.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	161.241,46	- 1.504.700,00	615.200,00	- 654.700,00	- 690.400,00	- 542.500,00
Saldo des Finanzplans	€	58.897,80	- 5.429.000,00	- 1.683.900,00	- 1.489.800,00	- 968.300,00	1.217.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	11.757.571,49	6.328.571,49	4.644.671,49	3.154.871,49	2.186.571,49	3.404.471,49
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	57.621.164,87	57.934:931,07	56.325.131,07	54.971.931,07	54.778.531,07	55.067.931,07
Allgemeine Rücklage	€	42.663.530,80	43.036.732,97	43.036.732,97	43.036.732,97	43.036.732,97	43.036.732,97
Sonderrücklage	€	2.438.203,92	2.065.001,75	2.065.001,75	2.065.001,75	2.065.001,75	2.065.001,75
Ergebnisrücklage	€	11.492.588,11	12.519.430,15	12.833.196,35	11.223.396,35	9.870.196,35	9.676.796,35
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	1.026.842,04	313.766,20	- 1.609.800,00	- 1.353.200,00	- 193.400,00	289.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	11.423.914,99	9.933.450,58	10.945.164,99	10.291.000,00	9.601.000,00	9.058.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	957,50	832,57	917,37	862,54	804,71	759,20
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	2.691.972	3.901.600	3.853.300	3.853.300	3.853.300	3853300
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	30.410	36.176	36.174	36.174	36.174	36174
Steueraufkommen pro Einwohner	€		18	18	18	19	20
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	0,78	0,71	0,73	0,74	0,75
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	10,83	12,67	12,28	12,40	12,46	12,37
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		380	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		380	380	380			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-48**

Gemeinde Wasbek

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	2.284	2.353	2.353	2.353	2.353	2.353

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	3.377.730	3.320.700	3.589.600	3.701.000	3.814.600	3.947.200
odentliche Aufwendungen	€	3.326.034	3.746.700	3.953.600	4.071.100	4.135.200	4.211.500
Finanzerträge	€	- 34.651	2.100	2.100	2.300	2.500	2.700
Finanaufwendungen	€	25.791	32.500	32.100	35.300	34.500	33.700
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	- 8.745,45	- 456.400,00	- 394.000,00	- 403.100,00	- 352.600,00	- 295.300,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 3,83	- 193,97	- 167,45	- 171,31	- 149,85	- 125,50
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	101,55	88,63	90,79	90,91	92,25	93,72
Haushaltsausgleich		nein	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	5.172.643,36	5.119.600,00	3.543.800,00	3.654.400,00	3.788.200,00	3.919.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.659.142,77	4.462.900,00	3.491.000,00	3.603.700,00	3.659.000,00	3.726.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	513.500,59	656.700,00	52.800,00	50.700,00	129.200,00	193.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	224,83	279,09	22,44	21,55	54,91	82,28
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	64.000,00	90.100,00	90.100,00	5.200,00	6.300,00	7.400,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	432.653,95	680.000,00	660.500,00	63.600,00	67.100,00	70.600,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 368.653,95	- 589.900,00	- 570.400,00	- 58.400,00	- 60.800,00	- 63.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	66.800,00	66.800,00	66.800,00	66.800,00	66.800,00	66.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 66.800,00	- 66.800,00	- 66.800,00	- 66.800,00	- 66.800,00	- 66.800,00
Saldo des Finanzplans	€	78.046,64	-	- 584.400,00	- 74.500,00	1.600,00	63.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	444.363,81	444.363,81	- 140.036,19	- 214.536,19	- 212.936,19	- 149.336,19
KAPITALLAGE (Umstieg auf Doppik in 2022 - noch keine EÖB erstellt)							
Eigenkapital	€	-	-	-	-	-	-
Allgemeine Rücklage	€	-	-	-	-	-	-
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1.733.000,00	1.666.000,00	1.599.000,00	1.532.000,00	1.466.000,00	1.399.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	758,76	708,03	679,56	651,08	623,03	594,56
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	53.600	53.600	53.600	53.600	53.600	53600
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400	13400
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	2,01	1,79	1,69	1,65	1,62	1,59
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		260	260	260			
Hebesatz Grundsteuer B		260	260	260			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-64

Gemeinde Achterwehr

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.043	1.043	1.043	1.043	1.043	1.043

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.973.109,62	2.123.200,00	2.179.800,00	2.220.700,00	2.286.600,00	2.345.900,00
odentliche Aufwendungen	€	1.900.169,49	2.234.200,00	2.338.700,00	2.341.500,00	2.393.100,00	2.429.900,00
Finanzerträge	€	1,48	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	5.232,69	5.900,00	5.600,00	5.200,00	4.500,00	4.100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	67.708,92	- 116.900,00	- 164.500,00	- 126.000,00	- 111.000,00	- 88.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	64,92	- 112,08	- 157,72	- 120,81	- 106,42	- 84,47
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	103,84	95,03	93,21	94,84	95,55	96,54
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.852.173,00	2.079.700,00	2.146.000,00	2.200.200,00	2.266.500,00	2.325.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.787.228,02	2.131.800,00	2.240.700,00	2.246.800,00	2.300.900,00	2.342.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	64.944,98	- 52.100,00	- 94.700,00	- 46.600,00	- 34.400,00	- 16.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	62,27	- 49,95	- 90,80	- 44,68	- 32,98	- 15,72
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	3.900,00	16.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	212.308,90	129.200,00	110.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 208.408,90	- 113.200,00	- 110.100,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	50.000,00	50.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	48.029,86	44.300,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 48.029,86	5.700,00	6.900,00	- 43.100,00	- 43.100,00	- 43.100,00
Saldo des Finanzplans	€	- 191.493,78	- 159.600,00	- 197.900,00	- 96.200,00	- 84.000,00	- 66.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	634.704,48	475.104,48	277.204,48	181.004,48	97.004,48	31.004,48
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	2.570.398,98	2.775.436,19	2.610.936,19	2.484.936,19	2.373.936,19	2.285.836,19
Allgemeine Rücklage	€	1.927.404,41	1.985.404,41	1.985.404,41	1.985.404,41	1.985.404,41	1.985.404,41
Sonderrücklage	€	58.000,00	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	517.285,65	584.994,57	790.031,78	625.531,78	499.531,78	388.531,78
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	67.708,92	205.037,21	- 164.500,00	- 126.000,00	- 111.000,00	- 88.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	354890	474510	481.410,00	438.310,00	395.210,00	352.110,00
Betrag je Einwohner	€/EW	340,26	454,95	461,56	420,24	378,92	337,59
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	3.113	3.210	8.103	8.103	8.103	81063
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,16	0,14	0,35	0,35	0,34	3,34
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		370	370	370			
Hebesatz Grundsteuer B		390	390	390			
Hebesatz Gewerbesteuer		370	370	370			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-80**

Gemeinde Bredenbek

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.951.496,64	3.524.800,00	3.633.800,00	3.683.000,00	3.749.800,00	2.885.900,00
odentliche Aufwendungen	€	2.824.299,98	3.743.000,00	4.124.300,00	3.767.000,00	3.777.900,00	2.910.100,00
Finanzerträge	€	50.047,84	15.000,00	15.000,00	-	-	-
Finanaufwendungen	€	18.359,48	17.800,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	158.885,02	- 221.000,00	- 497.500,00	- 106.000,00	- 50.100,00	- 46.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	104,67	- 145,59	- 327,73	- 69,83	- 33,00	- 30,43
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	104,5	94,17	88,11	97,77	99,26	99,17
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.584.768,62	3.420.000,00	3.458.700,00	3.567.900,00	3.650.700,00	2.786.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.296.864,47	3.343.700,00	3.736.600,00	3.396.900,00	3.464.700,00	2.608.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	287.904,15	76.300,00	- 277.900,00	171.000,00	186.000,00	178.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	189,66	50,26	- 183,07	112,65	122,53	117,72
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	115.599,82	554.000,00	277.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	291.338,64	2.981.700,00	657.400,00	143.900,00	328.900,00	128.900,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 175.738,82	- 2.427.700,00	- 380.400,00	- 143.900,00	- 328.900,00	- 128.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	2.340.000,00	370.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	59.964,18	45.300,00	45.300,00	45.300,00	45.300,00	66.300,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 59.964,18	2.294.700,00	324.700,00	- 45.300,00	- 45.300,00	- 66.300,00
Saldo des Finanzplans	€	52.201,15	- 56.700,00	- 333.600,00	- 18.200,00	- 188.200,00	- 16.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.757.714,41	1.701.014,41	1.367.414,41	1.349.214,41	1.161.014,41	1.144.514,41
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	5.630.246,81	6.014.625,96	5.517.125,96	5.411.125,96	5.361.025,96	5.314.825,96
Allgemeine Rücklage	€	5.048.516,07	5.048.516,07	5.048.516,07	5.048.516,07	5.048.516,07	5.048.516,07
Sonderrücklage	€	-	6.756,80	6.756,80	6.756,80	6.756,80	6.756,80
Ergebnisrücklage	€	422.845,72	581.730,74	959.353,09	461.853,09	355.853,09	305.753,09
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	158.885,02	377.622,35	- 497.500,00	- 106.000,00	- 50.100,00	- 46.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1615735	3.910.435,00	4.235.135,00	4.189.835,00	4.144.535,00	4.078.235,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.064,38	2.576,04	2.789,94	2.760,10	2.730,26	2.686,58
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	3.600	3.165	6.600	6.600	6.600	6600
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	7.435	8.201	11.900	11.900	11.900	11900
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,39	0,30	0,45	0,49	0,49	0,64
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	339	339			
Hebesatz Grundsteuer B		339	367	367			
Hebesatz Gewerbesteuer		336	336	336			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-69**

Gemeinde Felde

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	2.107	2.107	2.107	2.107	2.107	2.107

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	4.858.666,17	5.077.500,00	5.447.700,00	5.480.500,00	5.651.400,00	5.759.500,00
odentliche Aufwendungen	€	4.561.543,92	5.475.400,00	5.659.500,00	5.745.000,00	5.858.800,00	5.974.800,00
Finanzerträge	€	72.950,47	22.000,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
Finanaufwendungen	€	18.381,13	20.200,00	19.800,00	18.600,00	14,50	14.700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	351.691,59	- 396.100,00	- 209.500,00	- 261.000,00	- 185.314,50	- 207.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	166,92	- 187,99	- 99,43	- 123,87	- 87,95	- 98,67
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	106,51	92,73	96,26	95,4	96,46	96,4
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.504.880,13	4.889.900,00	5.285.600,00	5.344.000,00	5.515.400,00	5.624.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.072.041,47	5.072.000,00	5.233.400,00	5.325.000,00	5.445.900,00	5.584.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	432.838,66	- 182.100,00	52.200,00	19.000,00	69.500,00	39.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	205,43	- 86,43	24,77	9,02	32,99	18,94
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	108.922,84	10.500,00	-	375.000,00	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	288.767,23	1.414.100,00	426.900,00	543.500,00	43.500,00	43.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 179.844,39	- 1.403.600,00	- 426.900,00	- 168.500,00	- 43.500,00	- 43.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	1.145.000,00	250.000,00	125.000,00	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	141.088,60	145.000,00	154.400,00	156.300,00	1.069.700,00	155.700,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 141.088,60	1.000.000,00	95.600,00	- 31.300,00	- 1.069.700,00	- 155.700,00
Saldo des Finanzplans	€	111.905,67	- 585.700,00	- 279.100,00	- 180.800,00	- 1.043.700,00	- 159.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.787.384,66	1.201.684,66	922.584,66	741.784,66	- 301.915,34	- 461.215,34
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	6.660.721,81	7.042.506,66	6.833.006,66	6.572.006,66	6.386.692,16	6.178.792,16
Allgemeine Rücklage	€	5.710.673,54	5.712.764,27	5.712.764,27	5.712.764,27	5.712.764,27	5.712.764,27
Sonderrücklage	€	2.090,73	4.162,50	4.162,50	4.162,50	4.162,50	4.162,50
Ergebnisrücklage	€	596.265,95	947.957,54	1.325.579,89	1.116.079,89	855.079,89	669.765,39
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	351.691,59	377.622,35	- 209.500,00	- 261.000,00	- 185.314,50	- 207.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	2429212,01	2.788.241,01	2.883.841,01	2.852.541,01	1.782.841,01	1.627.141,01
Betrag je Einwohner	€/EW	1.152,92	1.323,32	1.368,70	1.353,84	846,15	772,25
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	1.372	3.410	9.200	9.200	9.200	9200
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	12.013	16.398	17.380	17.380	17.380	17380
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,29	0,36	0,47	0,46	0,45	0,44
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	339	339			
Hebesatz Grundsteuer B		367	367	367			
Hebesatz Gewerbesteuer		344	344	344			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-79

Gemeinde Krummwisch

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	674	674	674	674	674	674

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.004.111,04	980.500,00	983.000,00	1.012.000,00	1.050.700,00	1.083.900,00
odentliche Aufwendungen	€	894.151,57	1.117.900,00	1.104.000,00	1.058.200,00	1.081.300,00	1.099.600,00
Finanzerträge	€	4,42	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Finanaufwendungen	€	-	-	-	-	-	-
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	109.963,89	- 137.300,00	- 120.900,00	- 46.100,00	- 30.500,00	- 15.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	163,15	- 203,71	- 179,38	- 68,40	- 45,25	- 23,15
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	112,3	87,71	89,04	95,63	97,17	98,57
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	923.532,80	905.300,00	969.600,00	1.003.700,00	1.042.700,00	1.075.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	717.963,51	1.054.200,00	1.039.100,00	994.900,00	1.018.400,00	1.038.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	205.569,29	- 148.900,00	- 69.500,00	8.800,00	24.300,00	37.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	305,00	- 220,92	- 103,12	13,06	36,05	55,34
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	5.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	339.010,62	31.200,00	13.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 339.010,62	- 26.200,00	- 13.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	14.600,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	- 14.600,00	- 19.500,00	- 19.500,00	- 19.500,00
Saldo des Finanzplans	€	- 133.441,33	- 175.100,00	- 98.000,00	- 12.600,00	2.900,00	15.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	979.048,57	803.948,57	705.948,57	693.348,57	696.248,57	712.148,57
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.653.130,65	1.729.868,59	1.608.968,59	1.562.868,59	1.532.368,59	1.516.768,59
Allgemeine Rücklage	€	1.160.275,76	1.160.275,76	1.160.275,76	1.160.275,76	1.160.275,76	1.160.275,76
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	382.891,00	492.854,89	569.592,83	448.692,83	402.592,83	372.092,83
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	109.963,89	76.737,94	- 120.900,00	- 46.100,00	- 30.500,00	- 15.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	175.000,00	160.400,00	140.900,00	121.400,00	101.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	259,64	237,98	209,05	180,12	151,19
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	4.787	5.264	6.400	6.400	6.400	6400
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	4.002	4.050	4.317	4.317	4.317	4317
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,98	0,83	0,97	1,01	0,99	0,97
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		300	300	300			
Hebesatz Grundsteuer B		363	363	363			
Hebesatz Gewerbesteuer		333	333	333			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-59**

Gemeinde Melsdorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.878	1.878	1.878	1.878	1.878	1.878

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	6.790.080,25	5.306.200,00	5.464.800,00	5.065.300,00	5.337.200,00	5.362.100,00
odentliche Aufwendungen	€	5.768.922,33	5.778.500,00	6.428.800,00	5.834.600,00	5.626.500,00	5.700.400,00
Finanzerträge	€	2,95	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	24.179,55	41.300,00	30.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	996.981,32	- 513.600,00	- 994.000,00	- 811.300,00	- 331.300,00	- 380.300,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	530,87	- 273,48	- 529,29	- 432,00	- 176,41	- 202,50
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	117,7	91,83	85	86,81	94,86	94,07
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	5.571.626,14	4.845.800,00	5.063.900,00	4.949.700,00	5.222.900,00	5.258.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.480.182,11	5.317.000,00	6.018.900,00	5.398.300,00	5.203.000,00	5.315.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.091.444,03	- 471.200,00	- 955.000,00	- 448.600,00	19.900,00	- 57.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	581,17	- 250,91	- 508,52	- 238,87	10,60	- 30,62
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	823.836,89	228.200,00	1.195.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	608.370,42	2.996.500,00	10.390.900,00	13.400,00	13.400,00	14.400,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	215.466,47	- 2.768.300,00	- 9.195.900,00	- 13.400,00	- 13.400,00	- 14.400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	2.556.000,00	9.031.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	1.003.126,58	235.100,00	110.100,00	578.000,00	578.000,00	578.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 1.003.126,58	2.320.900,00	8.920.900,00	- 578.000,00	- 578.000,00	- 578.000,00
Saldo des Finanzplans	€	303.783,92	- 918.600,00	- 1.230.000,00	- 1.040.000,00	- 571.500,00	- 649.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	5.741.107,59	4.822.507,59	3.592.507,59	2.552.507,59	1.981.007,59	1.331.107,59
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	14.148.498,96	15.002.845,99	14.008.845,99	13.197.545,99	12.866.245,99	12.485.945,99
Allgemeine Rücklage	€	9.888.359,20	10.637.969,14	10.637.969,14	10.637.969,14	10.637.969,14	10.637.969,14
Sonderrücklage	€		-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	3.263.158,44	3.510.529,82	4.364.876,85	3.370.876,85	2.559.576,85	2.228.276,85
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	996.981,32	854.347,03	- 994.000,00	- 811.300,00	- 331.300,00	- 380.300,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	918441	850.885,00	9.771.785,00	9.193.785,00	8.615.785,00	8.037.785,00
Betrag je Einwohner	€/EW	489,05	453,08	5.203,29	4.895,52	4.587,74	4.279,97
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	5.330	11.583	57.350	57.350	57.350	57350
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	6.995	11.712	11.950	11.950	11.950	11950
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,21	0,40	1,08	1,19	1,23	1,22
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		340	340	340			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-89**

Gemeinde Ottendorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	968	968	968	968	968	968

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.698.464,83	2.158.000,00	2.194.700,00	2.258.600,00	2.329.700,00	2.329.200,00
odentliche Aufwendungen	€	1.805.664,37	2.428.500,00	2.491.000,00	2.441.600,00	2.470.000,00	2.480.500,00
Finanzerträge	€	1,48	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	-	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	- 107.198,06	- 270.900,00	- 296.900,00	- 183.600,00	- 140.900,00	- 151.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 110,74	- 279,86	- 306,71	- 189,67	- 145,56	- 156,92
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	94,06	88,86	88,11	92,5	94,32	93,9
Haushaltsausgleich		nein	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.594.235,57	2.039.900,00	2.134.500,00	2.203.500,00	2.276.300,00	2.278.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.405.759,72	2.164.000,00	2.227.400,00	2.185.100,00	2.229.900,00	2.262.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	188.475,85	- 124.100,00	- 92.900,00	18.400,00	46.400,00	16.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	194,71	- 128,20	- 95,97	19,01	47,93	17,15
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.260,00	17.500,00	14.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	272.087,51	157.000,00	31.300,00	97.300,00	12.300,00	12.300,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 269.827,51	- 139.500,00	- 17.300,00	- 97.300,00	- 12.300,00	- 12.300,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	120.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	10.800,00	15.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	109.200,00	- 15.000,00	- 24.000,00	- 24.000,00	- 24.000,00
Saldo des Finanzplans	€	- 81.351,66	- 154.400,00	- 125.200,00	- 102.900,00	10.100,00	- 19.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	ja	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	557.477,14	403.077,14	277.877,14	174.977,14	185.077,14	165.377,14
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	5.186.786,76	5.152.713,06	4.855.813,06	4.672.213,06	4.531.313,06	4.379.413,06
Allgemeine Rücklage	€	4.140.376,62	4.140.376,62	4.140.376,62	4.140.376,62	4.140.376,62	4.140.376,62
Sonderrücklage	€	-	9.953,94	9.953,94	9.953,94	9.953,94	9.953,94
Ergebnisrücklage	€	1.153.608,20	1.046.410,14	1.002.382,50	705.482,50	521.882,50	380.982,50
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 107.198,06	- 44.027,64	- 296.900,00	- 183.600,00	- 140.900,00	- 151.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	108.000,00	93.000,00	69.000,00	45.000,00	21.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	111,57	96,07	71,28	46,49	21,69
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	9.811	15.600	13.200	13.200	13.200	13200
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	6.592	6.790	7.000	7.000	7.000	7000
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,91	0,92	0,81	0,83	0,82	0,81
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		380	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		425	425	425			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-75**

Gemeinde Quarnbek

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.777	1.777	1.777	1.777	1.777	1.777

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.987.218,46	3.419.600,00	3.455.900,00	3.581.900,00	3.683.400,00	3.759.100,00
odentliche Aufwendungen	€	2.967.969,55	3.637.000,00	3.764.500,00	3.649.300,00	3.703.100,00	3.848.300,00
Finanzerträge	€	1,48	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	-	4.800,00	8.000,00	12.400,00	12.300,00	12.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	19.250,39	- 222.200,00	- 316.600,00	- 79.800,00	- 32.000,00	- 101.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	10,83	- 125,04	- 178,17	- 44,91	- 18,01	- 57,12
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	100,65	94,02	91,8	98,15	99,47	97,68
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.820.038,14	3.322.100,00	3.409.300,00	3.542.300,00	3.644.000,00	3.720.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.721.434,10	3.424.900,00	3.480.200,00	3.382.900,00	3.445.600,00	3.604.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	98.604,04	- 102.800,00	- 70.900,00	159.400,00	198.400,00	116.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	55,49	- 57,85	- 39,90	89,70	111,65	65,28
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	106.100,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	327.765,86	1.015.800,00	634.200,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 327.765,86	- 909.700,00	- 634.200,00	- 18.700,00	- 18.700,00	- 18.700,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	686.000,00	462.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	45.000,00	65.500,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	641.000,00	396.500,00	- 80.000,00	- 80.000,00	- 80.000,00
Saldo des Finanzplans	€	- 229.161,82	- 371.500,00	- 308.600,00	60.700,00	99.700,00	17.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.043.053,63	671.553,63	362.953,63	423.653,63	523.353,63	540.653,63
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.942.755,33	4.104.875,67	3.788.275,67	3.708.475,67	3.676.475,67	3.574.975,67
Allgemeine Rücklage	€	3.483.694,20	3.483.694,30	3.483.694,30	3.483.694,30	3.483.694,30	3.483.694,30
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	439.810,74	459.061,13	621.181,37	304.581,37	224.781,37	192.781,37
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	19.250,39	162.120,24	- 316.600,00	- 79.800,00	- 32.000,00	- 101.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	1.214.160,00	1.610.660,00	1.530.660,00	1.450.660,00	1.370.660,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	683,26	906,39	861,37	816,35	771,33
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	2.988	3.574	5.200	5.200	5.200	5200
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	6.592	6.790	7.000	7.000	7.000	7000
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,32	0,28	0,32	0,33	0,33	0,32
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		390	390	390			
Hebesatz Grundsteuer B		390	390	390			
Hebesatz Gewerbesteuer		370	370	370			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-64

Gemeinde Westensee

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.543	1.543	1.543	1.543	1.543	1.543

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.545.754,10	2.851.600,00	3.273.100,00	3.196.800,00	3.319.700,00	3.402.400,00
odentliche Aufwendungen	€	2.499.163,67	3.082.800,00	3.423.700,00	3.291.600,00	3.347.600,00	3.374.000,00
Finanzerträge	€	109.792,65	33.600,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00
Finanaufwendungen	€	13.478,50	13.000,00	12.000,00	18.500,00	18.000,00	17.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	142.904,58	- 210.600,00	- 129.000,00	- 79.700,00	- 12.300,00	44.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	92,61	- 136,49	- 83,60	- 51,65	- 7,97	28,84
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	101,86	92,5	95,6	97,12	99,17	100,84
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.524.846,05	2.811.500,00	3.245.500,00	3.197.700,00	3.321.400,00	3.407.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.103.189,19	2.861.900,00	3.219.100,00	3.114.000,00	3.181.000,00	3.226.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	421.656,86	- 50.400,00	26.400,00	83.700,00	140.400,00	181.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	273,27	- 32,66	17,11	54,24	90,99	117,30
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	650,00	2.600,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	89.777,94	1.004.600,00	108.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 89.127,94	- 1.002.000,00	- 108.800,00	- 20.800,00	- 20.800,00	- 20.800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	760.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	36.535,06	36.800,00	33.800,00	59.200,00	59.200,00	59.200,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 36.535,06	723.200,00	- 33.800,00	- 59.200,00	- 59.200,00	- 59.200,00
Saldo des Finanzplans	€	295.993,86	- 329.200,00	- 116.200,00	3.700,00	60.400,00	101.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.679.627,57	1.350.427,57	1.234.227,57	1.237.927,57	1.298.327,57	1.399.327,57
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.750.958,68	3.607.185,45	3.478.185,45	3.398.485,45	3.386.185,45	3.430.685,45
Allgemeine Rücklage	€	3.297.282,21	3.297.282,21	3.297.282,21	3.297.282,21	3.297.282,21	3.297.282,21
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	310.771,89	453.676,47	309.903,24	180.903,24	101.203,24	88.903,24
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	142.904,58	- 143.773,23	- 129.000,00	- 79.700,00	- 12.300,00	44.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		-				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1967578,11	1.933.826,57	1.900.026,57	1.840.826,57	1.781.626,57	1.722.426,57
Betrag je Einwohner	€/EW	1.275,16	1.253,29	1.231,38	1.193,02	1.154,65	1.116,28
Kassenkredite	€	-	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	7.155	6.538	13.175	13.175	13.175	13175
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	8.223	8.944	10.050	10.050	10.050	10050
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,62	0,50	0,68	0,71	0,69	0,69
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		370	370	370			
Hebesatz Grundsteuer B		390	390	390			
Hebesatz Gewerbesteuer		370	370	370			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Dänischenhagen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	3.881	3.861	3.861	3.861	3.861	3.861

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	7.819.589,36	8.127.500,00	8.480.800,00	8.618.100,00	8.739.100,00	8.848.100,00
odentliche Aufwendungen	€	6.531.105,44	8.050.400,00	8.404.500,00	8.373.800,00	8.408.000,00	8.443.000,00
Finanzerträge	€	1.100,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Finanaufwendungen	€	46.100,82	59.200,00	63.300,00	63.300,00	63.300,00	63.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	1.243.483,70	18.900,00	14.000,00	182.000,00	268.800,00	342.800,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	320,40	4,90	3,63	47,14	69,62	88,79
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	119,73	100,96	100,91	102,92	103,94	104,8
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	7.156.557,58	7.791.700,00	8.169.600,00	8.267.300,00	8.379.300,00	8.488.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	5.758.961,45	7.562.500,00	7.862.900,00	7.769.700,00	7.804.700,00	7.839.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.397.596,13	229.200,00	306.700,00	497.600,00	574.600,00	648.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	360,11	59,36	79,44	128,88	148,82	167,99
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	450.101,17	759.100,00	103.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	681.743,15	2.550.500,00	821.100,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 231.641,98	- 1.791.400,00	- 718.100,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	629.247,68	1.000.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	294.393,22	174.400,00	219.100,00	219.100,00	219.100,00	219.100,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	334.854,46	825.600,00	- 219.100,00	- 219.100,00	- 219.100,00	- 219.100,00
Saldo des Finanzplans	€	1.500.808,61	- 736.600,00	- 630.500,00	268.500,00	345.500,00	419.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	3.336.600,00	2.600.000,00	1.969.500,00	2.238.000,00	2.583.500,00	3.003.000,00
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	12.664.063,65	13.019.571,11	13.033.571,11	13.215.571,11	13.484.371,11	13.827.171,11
Allgemeine Rücklage	€	9.104.667,13	9.104.667,13	9.104.667,13	9.104.667,13	9.104.667,13	9.104.667,13
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	2.315.912,82	3.559.396,52	3.914.903,98	3.928.903,98	4.110.903,98	4.379.703,98
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	1.243.483,70	355.507,46	14.000,00	182.000,00	268.800,00	342.800,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	2.484.553,33	3.840.047,20	3.654.000,00	3.468.000,00	3.281.000,00	3.281.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	640,18	994,57	946,39	898,21	849,78	849,78
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€		57	55	57	59	62
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	2,69	2,50	2,54	2,62	2,69
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		450	450	450			
Hebesatz Grundsteuer B		450	450	450			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-23

Gemeinde Noer

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	870	893	893	893	893	893

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.903.791,73	1.553.000,00	1.687.600,00	1.692.100,00	1.705.000,00	1.711.300,00
odentliche Aufwendungen	€	1.516.140,48	1.658.900,00	1.830.400,00	1.645.200,00	1.665.700,00	1.655.700,00
Finanzerträge	€	14,88	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	3.537,61	2.900,00	2.800,00	2.800,00	2.700,00	2.700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	384.128,52	- 108.800,00	- 145.600,00	44.100,00	36.600,00	52.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	441,53	- 121,84	- 163,05	49,38	40,99	59,24
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	125,57	93,62	92,2	102,85	102,36	103,36
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	ja	ja	ja

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.524.786,73	1.477.600,00	1.605.300,00	1.607.600,00	1.613.900,00	1.620.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.391.574,07	1.496.600,00	1.665.700,00	1.476.900,00	1.478.700,00	1.476.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	- 866.787,34	- 19.000,00	- 60.400,00	130.700,00	135.200,00	144.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	- 996,31	- 21,28	- 67,64	146,36	151,40	161,25
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	885.109,54	51.000,00	177.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	409.291,76	286.100,00	580.800,00	214.300,00	214.300,00	214.300,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	475.817,78	- 235.100,00	- 403.800,00	- 194.300,00	- 194.300,00	- 194.300,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	44.061,56	24.100,00	24.200,00	24.600,00	25.000,00	25.400,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 44.061,56	- 24.100,00	- 24.200,00	- 24.600,00	- 25.000,00	- 25.400,00
Saldo des Finanzplans	€	- 435.031,12	- 278.200,00	- 488.400,00	- 88.200,00	- 84.100,00	- 75.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		nein	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.578.200,00	1.300.000,00	811.600,00	723.400,00	639.300,00	563.600,00

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	4.229.140,90	4.285.708,59	4.140.108,59	4.184.208,59	4.220.808,59	4.273.708,59
Allgemeine Rücklage	€	2.923.865,90	2.923.865,90	2.923.865,90	2.923.865,90	2.923.865,90	2.923.865,90
Sonderrücklage	€	229.678,26	229.678,26	229.678,26	229.678,26	229.678,26	229.678,26
Ergebnisrücklage	€	691.468,22	1.075.596,74	1.132.164,43	986.564,43	1.030.664,43	1.067.264,43
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	384.128,52	56.567,69	- 145.600,00	44.100,00	36.600,00	52.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	419.000,00	395.000,00	371.000,00	346.000,00	324.000,00	308.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	481,61	442,33	415,45	387,46	362,82	344,90
Kassenkredite	€						

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€		244	237	246	256	267
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	14,06	12,56	12,96	13,41	13,91
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		340	340	340			
Hebesatz Grundsteuer B		340	340	340			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-64

Gemeinde Schwedeneck

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	2.809	2.836	2.836	2.836	2.836	2.836

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	4.677.363,28	5.739.600,00	5.574.700,00	5.676.300,00	5.796.900,00	5.914.400,00
odentliche Aufwendungen	€	4.571.147,21	5.794.400,00	5.587.300,00	5.492.800,00	5.538.300,00	5.570.200,00
Finanzerträge	€	5,10	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	31.223,09	51.200,00	45.200,00	45.200,00	45.200,00	45.200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	74.998,08	- 106.000,00	- 57.800,00	138.300,00	213.400,00	299.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	26,70	- 37,38	- 20,38	48,77	75,25	105,43
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	102,32	99,05	99,77	103,34	104,67	106,18
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.726.303,92	5.529.000,00	5.497.200,00	5.589.800,00	5.706.800,00	5.824.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.541.273,20	5.675.700,00	5.412.800,00	5.297.000,00	5.330.400,00	5.363.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	185.030,72	- 146.700,00	84.400,00	292.800,00	376.400,00	461.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	65,87	- 51,73	29,76	103,24	132,72	162,59
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	53.238,11	680.600,00	435.900,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	443.724,23	1.846.900,00	1.175.700,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 390.486,12	- 1.166.300,00	- 739.800,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	887.000,00	1.000.000,00	700.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	112.542,78	97.500,00	126.200,00	126.200,00	126.200,00	126.200,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	774.457,22	902.500,00	573.800,00	- 126.200,00	- 126.200,00	- 126.200,00
Saldo des Finanzplans	€	569.001,82	- 410.500,00	- 81.600,00	158.600,00	242.200,00	326.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.110.500,00	700.000,00	618.400,00	777.000,00	1.019.200,00	1.346.100,00
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	4.653.389,33	5.265.400,49	5.207.600,49	5.345.900,49	5.559.300,49	5.858.300,49
Allgemeine Rücklage	€	3.899.681,80	3.899.681,80	3.899.681,80	3.899.681,80	3.899.681,80	3.899.681,80
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	678.709,45	753.707,53	1.365.718,69	1.307.918,69	1.446.218,69	1.659.618,69
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	74.998,08	612.011,16	- 57.800,00	138.300,00	213.400,00	299.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	2.059.000,00	2.510.000,00	2.417.000,00	2.328.000,00	2.242.000,00	2.155.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	733,00	885,05	852,26	820,87	790,55	759,87
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€		77	75	77	81	84
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	3,80	3,80	3,86	3,95	4,03
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		420	420	420			
Hebesatz Grundsteuer B		420	420	420			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Strande

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.486	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	3.131.488,54	3.322.100,00	4.341.100,00	4.370.100,00	4.422.500,00	4.476.300,00
odentliche Aufwendungen	€	3.060.882,76	3.447.900,00	4.441.100,00	4.134.600,00	4.169.400,00	4.204.700,00
Finanzerträge	€	6,53	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	67.018,97	71.700,00	72.700,00	72.000,00	71.500,00	71.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	3.593,34	- 197.500,00	- 172.700,00	163.500,00	181.600,00	200.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	2,42	- 130,36	- 113,99	107,92	119,87	132,41
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	102,31	96,35	97,75	105,7	106,07	106,46
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	ja	ja	ja

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.063.273,23	3.275.800,00	4.293.200,00	4.316.100,00	4.369.000,00	4.422.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.894.786,16	3.294.800,00	4.274.400,00	3.957.600,00	3.995.500,00	4.033.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	168.487,07	- 19.000,00	18.800,00	358.500,00	373.500,00	389.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	113,38	- 12,54	12,41	236,63	246,53	257,23
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.083,71	164.400,00	511.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	350.390,92	706.600,00	1.479.400,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 349.307,21	- 542.200,00	- 968.400,00	- 41.000,00	- 41.000,00	- 41.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	400.000,00	400.000,00	400.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	107.301,19	128.000,00	149.700,00	144.100,00	144.100,00	144.100,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	292.698,81	272.000,00	250.300,00	- 144.100,00	- 144.100,00	- 144.100,00
Saldo des Finanzplans	€	111.878,67	- 289.200,00	- 699.300,00	173.400,00	188.400,00	204.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.789.200,00	1.500.000,00	800.700,00	974.100,00	1.162.500,00	1.367.100,00

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	5.870.889,17	5.884.082,28	5.711.382,28	5.874.882,28	6.056.482,28	6.257.082,28
Allgemeine Rücklage	€	4.303.303,39	4.303.303,39	4.303.303,39	4.303.303,39	4.303.303,39	4.303.303,39
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	1.563.992,44	1.567.585,78	1.580.778,89	1.408.078,89	1.571.578,89	1.753.178,89
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	3.593,34	13.193,11	- 172.700,00	163.500,00	181.600,00	200.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	3.390.000,00	3.268.000,00	3.146.000,00	3.027.000,00	2.908.000,00	2.788.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	2.281,29	2.157,10	2.076,57	1.998,02	1.919,47	1.840,26
Kassenkredite	€						

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€		144	140	145	151	157
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	6,57	4,88	5,02	5,17	5,32
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		390	390	390			
Hebesatz Grundsteuer B		390	390	390			
Hebesatz Gewerbesteuer		275	275	275			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Felm

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.190	1.187	1.187	1.187	1.187	1.187

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.045.075,08	2.336.200,00	2.553.700,00	2.615.300,00	2.679.900,00	2.724.500,00
odentliche Aufwendungen	€	2.095.159,79	2.518.200,00	2.645.000,00	2.645.600,00	2.686.000,00	2.699.300,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	7.283,13	6.600,00	6.200,00	5.600,00	5.100,00	4.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	- 57.367,84	- 188.600,00	- 97.500,00	- 35.900,00	- 11.200,00	20.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 48,21	- 158,89	- 82,14	- 30,24	- 9,44	17,44
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	97,61	92,77	96,55	98,85	99,77	100,93
Haushaltsausgleich		nein	nein	nein	nein	nein	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.999.812,84	2.295.200,00	2.512.600,00	2.573.600,00	2.637.600,00	2.681.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.898.146,16	2.289.600,00	2.428.900,00	2.433.100,00	2.469.800,00	2.480.800,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	101.666,68	5.600,00	83.700,00	140.500,00	167.800,00	200.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	85,43	4,72	70,51	118,37	141,36	169,17
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	1.584,22	25.800,00	177.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	115.591,55	93.500,00	1.168.600,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 114.007,33	- 67.700,00	- 991.600,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	939.700,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	31.638,41	31.700,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 31.638,41	- 31.700,00	907.900,00	- 31.800,00	- 31.800,00	- 31.800,00
Saldo des Finanzplans	€	- 43.979,06	- 93.800,00	-	108.700,00	136.000,00	169.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.160.934,30	1.067.134,30	1.067.134,30	1.175.834,30	1.311.834,30	1.480.834,30
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.889.432,37	3.700.832,37	3.603.332,37	3.567.432,37	3.556.232,37	3.576.932,37
Allgemeine Rücklage	€	3.494.315,05	3.494.315,05	3.494.315,05	3.494.315,05	3.494.315,05	3.494.315,05
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	452.485,16	395.117,32	206.517,32	109.017,32	73.117,32	61.917,32
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 57.367,84	- 188.600,00	- 97.500,00	- 35.900,00	- 11.200,00	20.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	473864,55	442191,75	1.350.091,75	1.318.291,75	1.286.491,75	1.254.691,75
Betrag je Einwohner	€/EW	398,21	372,53	1.137,40	1.110,61	1.083,82	1.057,03
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		380	380	380			
Hebesatz Gewerbesteuer		341	341	341			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-24

Gemeinde Gettorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	7.563	7.591	7.591	7.591	7.591	7.591

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	17.919.868,54	18.243.700,00	19.542.900,00	20.129.900,00	20.817.400,00	21.870.300,00
odentliche Aufwendungen	€	16.536.917,60	17.918.700,00	19.327.200,00	19.171.700,00	19.735.200,00	20.516.100,00
Finanzerträge	€	2.372,44	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00
Finanaufwendungen	€	72.009,37	74.000,00	76.800,00	73.800,00	70.900,00	69.200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	1.313.314,01	252.400,00	140.400,00	885.900,00	1.012.900,00	1.286.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	173,65	33,25	18,50	116,70	133,43	169,49
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	108,36	101,81	101,12	105	105,48	106,6
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	16.762.964,99	17.484.400,00	18.681.000,00	19.259.700,00	19.925.200,00	20.951.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	13.560.391,27	16.125.300,00	17.494.600,00	17.308.800,00	17.813.300,00	18.506.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.202.573,72	1.359.100,00	1.186.400,00	1.950.900,00	2.111.900,00	2.444.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	423,45	179,04	156,29	257,00	278,21	322,07
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	871.474,16	378.200,00	161.900,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	4.117.296,33	3.352.300,00	1.400.700,00	1.055.000,00	305.000,00	305.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 3.245.822,17	- 2.974.100,00	- 1.238.800,00	- 1.055.000,00	- 305.000,00	- 305.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	435.300,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	312.546,90	313.800,00	382.900,00	362.800,00	361.100,00	334.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 312.546,90	- 313.800,00	52.400,00	- 362.800,00	- 361.100,00	- 334.600,00
Saldo des Finanzplans	€	- 355.795,35	- 1.928.800,00	-	533.100,00	1.445.800,00	1.805.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.892.158,99	- 36.641,01	- 36.641,01	496.458,99	1.942.258,99	3.747.458,99
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	28.710.854,54	28.814.096,14	28.954.496,14	29.840.396,14	30.853.296,14	32.139.896,14
Allgemeine Rücklage	€	18.660.782,67	18.511.624,27	18.511.624,27	18.511.624,27	18.511.624,27	18.511.624,27
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	8.736.757,86	10.050.071,87	10.302.471,87	10.442.871,87	11.328.771,87	12.341.671,87
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	1.313.314,01	252.400,00	140.400,00	885.900,00	1.012.900,00	1.286.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	6082283,48	7118534,06	7.170.934,06	6.808.134,06	6.447.034,06	6.112.434,06
Betrag je Einwohner	€/EW	804,22	937,76	944,66	896,87	849,30	805,22
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		370	370	370			
Hebesatz Gewerbesteuer		360	360	360			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**0**

Gemeinde Lindau

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.353	1.359	1.359	1.359	1.359	1.359

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.810.145,91	2.709.100,00	2.917.500,00	2.982.900,00	3.127.500,00	3.350.600,00
odentliche Aufwendungen	€	2.328.921,94	2.695.600,00	2.831.600,00	2.873.800,00	2.959.200,00	3.093.200,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	7.994,02	7.800,00	7.400,00	7.000,00	6.700,00	6.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	473.229,95	5.700,00	78.500,00	102.100,00	161.600,00	251.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	349,76	4,19	57,76	75,13	118,91	184,77
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	120,66	100,5	103,03	103,8	105,69	108,32
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.204.539,57	2.425.400,00	2.669.100,00	2.730.900,00	2.867.900,00	3.079.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.979.430,92	2.393.600,00	2.532.700,00	2.569.900,00	2.645.800,00	2.764.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	225.108,65	31.800,00	136.400,00	161.000,00	222.100,00	314.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	166,38	23,40	100,37	118,47	163,43	231,49
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	498.884,79	2.235.000,00	751.000,00	55.300,00	57.000,00	59.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	947.010,09	519.200,00	143.000,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 448.125,30	1.715.800,00	608.000,00	55.300,00	57.000,00	59.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	549.500,96	47.100,00	47.300,00	47.600,00	47.800,00	48.100,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 549.500,96	- 47.100,00	- 47.300,00	- 47.600,00	- 47.800,00	- 48.100,00
Saldo des Finanzplans	€	- 772.517,61	1.700.500,00	697.100,00	168.700,00	231.300,00	326.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		nein	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 574.748,74	1.125.751,26	1.822.851,26	1.991.551,26	2.222.851,26	2.548.851,26
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	4.492.832,25	4.498.532,15	4.577.032,15	4.679.132,15	4.840.732,15	5.091.832,15
Allgemeine Rücklage	€	3.315.200,17	3.378.069,29	3.378.069,29	3.378.069,29	3.378.069,29	3.378.069,29
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	704.402,13	1.114.762,86	1.120.462,86	1.198.962,86	1.301.062,86	1.462.662,86
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	473.229,95	5.700,00	78.500,00	102.100,00	161.600,00	251.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1093990,69	1046985,34	999.685,34	952.085,34	904.285,34	856.185,34
Betrag je Einwohner	€/EW	808,57	770,41	735,60	700,58	665,40	630,01
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		380	380	380			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Neudorf-Bornstein

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.071	1.096	1.096	1.096	1.096	1.096

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.833.040,73	2.051.200,00	2.282.400,00	2.153.600,00	2.214.200,00	2.252.800,00
odentliche Aufwendungen	€	1.742.171,36	2.008.500,00	2.176.800,00	2.116.500,00	2.148.100,00	2.162.700,00
Finanzerträge	€	182,04	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	22.301,38	20.100,00	17.400,00	15.300,00	13.100,00	11.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	68.750,03	22.600,00	88.200,00	21.800,00	53.000,00	79.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	64,19	20,62	80,47	19,89	48,36	72,17
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	105,22	102,13	104,85	101,75	103,08	104,17
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.624.933,27	1.830.500,00	2.056.700,00	2.083.800,00	2.143.100,00	2.180.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.357.101,87	1.794.900,00	1.950.100,00	1.885.600,00	1.911.100,00	1.920.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	267.831,40	35.600,00	106.600,00	198.200,00	232.000,00	260.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	250,08	32,48	97,26	180,84	211,68	237,96
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	200.250,31	225.400,00	455.300,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	110.672,04	275.600,00	654.000,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	89.578,27	- 50.200,00	- 198.700,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	177.800,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	467.299,24	94.200,00	85.700,00	85.800,00	85.800,00	84.300,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 467.299,24	- 94.200,00	92.100,00	- 85.800,00	- 85.800,00	- 84.300,00
Saldo des Finanzplans	€	- 109.889,57	- 108.800,00	-	112.400,00	146.200,00	176.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		nein	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 39.416,07	- 223.478,07	- 223.478,07	- 111.078,07	35.121,93	211.621,93
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.077.170,61	3.165.340,76	3.253.540,76	3.275.340,76	3.328.340,76	3.407.440,76
Allgemeine Rücklage	€	2.414.672,69	2.414.672,69	2.414.672,69	2.414.672,69	2.414.672,69	2.414.672,69
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	593.747,89	662.497,92	750.668,07	838.868,07	860.668,07	913.668,07
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	68.750,03	88.170,15	88.200,00	21.800,00	53.000,00	79.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	967246,05	873106,6	965.206,60	879.406,60	793.606,60	709.306,60
Betrag je Einwohner	€/EW	903,12	796,63	880,66	802,38	724,09	647,18
Kassenkredite	€	39.416,07	- 223.478,07	- 223.478,07	- 111.078,07		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		340	340	340			
Hebesatz Grundsteuer B		350	350	350			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-1

Gemeinde Neuwittenbek

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.135	1.119	1.119	1.119	1.119	1.119

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.210.236,05	2.357.400,00	2.257.400,00	2.297.100,00	2.380.400,00	2.510.400,00
odentliche Aufwendungen	€	1.911.207,80	2.436.700,00	2.664.900,00	2.606.400,00	2.686.400,00	2.808.000,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	2.936,19	3.200,00	3.100,00	2.800,00	2.600,00	2.300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	296.092,06	- 82.500,00	- 410.600,00	- 312.100,00	- 308.600,00	- 299.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	260,87	- 73,73	- 366,93	- 278,91	- 275,78	- 268,01
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	115,65	96,75	84,71	88,13	88,61	89,4
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.195.443,34	2.324.300,00	2.222.600,00	2.261.700,00	2.344.100,00	2.472.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.682.727,43	2.239.200,00	2.465.300,00	2.403.600,00	2.477.300,00	2.588.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	512.715,91	85.100,00	- 242.700,00	- 141.900,00	- 133.200,00	- 116.400,00
Betrag je Einwohner	€/EW	451,73	76,05	- 216,89	- 126,81	- 119,03	- 104,02
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	94.771,84	20.500,00	18.500,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	427.290,67	1.650.500,00	131.800,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 332.518,83	- 1.630.000,00	- 113.300,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	1.536.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	40.860,00	42.900,00	40.900,00	40.900,00	40.900,00	40.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 40.860,00	1.493.100,00	- 40.900,00	- 40.900,00	- 40.900,00	- 40.900,00
Saldo des Finanzplans	€	139.337,08	- 51.800,00	- 396.900,00	- 182.800,00	- 174.100,00	- 157.300,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.474.032,94	1.422.232,94	1.025.332,94	842.532,94	668.432,94	511.132,94
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.734.294,78	3.651.794,78	3.241.194,78	2.929.094,78	2.620.494,78	2.320.594,78
Allgemeine Rücklage	€	2.621.847,70	2.621.847,70	2.621.847,70	2.621.847,70	2.621.847,70	2.621.847,70
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	816.355,02	1.112.447,08	1.029.947,08	619.347,08	307.247,08	- 1.352,92
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	296.092,06	- 82.500,00	- 410.600,00	- 312.100,00	- 308.600,00	- 299.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	507445	1791585	1.750.685,00	1.709.785,00	1.668.885,00	1.627.985,00
Betrag je Einwohner	€/EW	447,09	1.601,06	1.564,51	1.527,96	1.491,41	1.454,86
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-3
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-20
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-85**

Gemeinde Osdorf

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	2.530	2.507	2.507	2.507	2.507	2.507

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	5.055.259,36	5.643.000,00	6.310.200,00	6.344.700,00	6.608.800,00	7.016.800,00
odentliche Aufwendungen	€	5.031.691,38	6.261.700,00	6.429.200,00	6.401.600,00	6.592.800,00	6.889.100,00
Finanzerträge	€	565,55	100,00	500,00	500,00	-	-
Finanaufwendungen	€	44.156,33	40.100,00	39.100,00	35.200,00	31.500,00	28.200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	- 20.022,80	- 658.700,00	- 157.600,00	- 91.600,00	- 15.500,00	99.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 7,91	- 262,74	- 62,86	- 36,54	- 6,18	39,69
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	100,47	90,12	98,15	99,11	100,24	101,85
Haushaltsausgleich		nein	nein	nein	nein	nein	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.785.340,61	5.469.200,00	6.085.500,00	6.116.800,00	6.373.700,00	6.770.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.172.124,70	5.683.200,00	5.860.100,00	5.819.600,00	5.988.700,00	6.252.800,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	613.215,91	- 214.000,00	225.400,00	297.200,00	385.000,00	517.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	242,38	- 85,36	89,91	118,55	153,57	206,58
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	336.175,99	168.600,00	17.500,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	995.329,23	287.000,00	130.800,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 659.153,24	- 118.400,00	- 113.300,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	118.400,00	92.300,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	186.207,57	185.200,00	204.500,00	201.800,00	189.200,00	189.300,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 186.207,57	- 66.800,00	- 112.200,00	- 201.800,00	- 189.200,00	- 189.300,00
Saldo des Finanzplans	€	- 232.144,90	- 399.200,00	- 100,00	95.400,00	195.800,00	328.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 175.218,36	570.874,44	570.774,44	666.174,44	861.974,44	1.190.574,44
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	6.846.117,38	7.199.188,17	7.041.588,17	6.949.988,17	6.934.488,17	7.033.988,17
Allgemeine Rücklage	€	5.047.676,54	5.047.676,54	5.047.676,54	5.047.676,54	5.047.676,54	5.047.676,54
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	1.818.463,64	1.798.440,84	2.151.511,63	1.993.911,63	1.902.311,63	1.886.811,63
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 20.022,80	353.070,79	- 157.600,00	- 91.600,00	- 15.500,00	99.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€						
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	2548507,37	2946749,27	2.834.549,27	2.632.749,27	2.443.549,27	2.254.249,27
Betrag je Einwohner	€/EW	1.007,32	1.175,41	1.130,65	1.050,16	974,69	899,18
Kassenkredite	€	175.218,36	-	-			
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		380	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		380	380	380			
Hebesatz Gewerbesteuer		360	360	360			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-44**

Gemeinde Schinkel

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	995	1.006	1.006	1.006	1.006	1.006

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.499.877,94	1.947.200,00	2.093.000,00	2.137.300,00	2.238.500,00	2.395.200,00
odentliche Aufwendungen	€	1.704.074,49	1.929.400,00	2.119.500,00	2.130.600,00	2.194.500,00	2.293.900,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	10.148,95	9.600,00	8.500,00	7.600,00	6.700,00	5.700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-					
Jahresergebnis	€	- 214.345,50	8.200,00	- 35.000,00	- 900,00	37.300,00	95.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 215,42	8,15	- 34,79	- 0,89	37,08	95,03
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	88,02	100,92	98,75	100,31	102,01	104,42
Haushaltsausgleich		nein	ja	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.460.883,22	1.789.800,00	1.928.800,00	1.970.800,00	2.067.000,00	2.215.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.425.636,46	1.734.200,00	1.911.400,00	1.918.500,00	1.975.100,00	2.063.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	35.246,76	55.600,00	17.400,00	52.300,00	91.900,00	152.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	35,42	55,27	17,30	51,99	91,35	151,89
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	26.581,94	1.780.700,00	1.181.000,00	116.700,00	120.200,00	125.600,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	864.073,80	684.700,00	1.420.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 837.491,86	1.096.000,00	- 239.900,00	111.700,00	115.200,00	120.600,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	750.000,00	-	239.900,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	64.396,61	77.300,00	77.600,00	623.000,00	78.300,00	78.700,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	685.603,39	- 77.300,00	162.300,00	- 623.000,00	- 78.300,00	- 78.700,00
Saldo des Finanzplans	€	- 116.641,71	1.074.300,00	- 60.200,00	- 459.000,00	128.800,00	194.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		nein	nein	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	- 172.426,75	901.873,25	841.673,25	382.673,25	511.473,25	706.173,25
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.957.248,15	2.059.690,35	2.015.334,61	2.014.434,61	2.051.734,61	2.147.334,61
Allgemeine Rücklage	€	1.961.926,02	1.961.926,02	1.961.926,02	1.961.926,02	1.961.926,02	1.961.926,02
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	209.667,63	-	88.408,59	53.408,59	52.508,59	89.808,59
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 214.345,50	93.086,46	- 35.000,00	- 900,00	37.300,00	95.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€		4.677,87				
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1698162,4	1815935,22	1.978.235,22	1.355.235,22	1.276.935,22	1.198.235,22
Betrag je Einwohner	€/EW	1.706,70	1.805,10	1.966,44	1.347,15	1.269,32	1.191,09
Kassenkredite	€	- 172.426,75	-	-	-		
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		380	380	380			
Hebesatz Grundsteuer B		380	380	380			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Alt Duvenstedt

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	3.124.365,06	3.475.800,00	3.504.300,00	3.401.600,00	3.510.300,00	3.600.300,00
odentliche Aufwendungen	€	2.759.246,51	3.422.500,00	3.599.600,00	3.244.800,00	3.223.500,00	3.205.100,00
Finanzerträge	€	962,55	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Finanaufwendungen	€	6.428,48	5.500,00	4.300,00	3.300,00	2.800,00	2.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	359.652,62	48.600,00	- 98.600,00	154.500,00	285.000,00	393.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	192,33	25,99	- 52,73	82,62	152,41	210,48
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	113,23	101,56	97,35	104,83	108,9	112,33
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.811.490,02	3.381.100,00	3.400.700,00	3.299.800,00	3.413.400,00	3.515.200,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.634.866,42	3.742.800,00	3.799.700,00	2.846.300,00	2.853.100,00	2.859.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.176.623,60	- 361.700,00	- 399.000,00	453.500,00	560.300,00	655.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	629,21	- 193,42	- 213,37	242,51	299,63	350,53
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	66.485,92	135.200,00	267.600,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	176.954,09	519.700,00	1.118.200,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 110.468,17	- 384.500,00	- 850.600,00	- 18.800,00	- 18.800,00	- 18.800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	93.312,58	93.900,00	86.000,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 93.312,58	- 93.900,00	- 86.000,00	- 86.500,00	- 86.500,00	- 86.500,00
Saldo des Finanzplans	€	972.842,85	- 840.100,00	- 1.335.600,00	348.200,00	455.000,00	550.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.297.722,95	457.622,95	- 877.977,05	- 529.777,05	- 74.777,05	475.422,95
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	6.605.889,86	6.654.489,86	6.555.889,86	6.710.389,86	6.995.389,86	7.388.989,86
Allgemeine Rücklage	€	5.768.385,96	5.768.385,96	5.768.385,96	5.768.385,96	5.768.385,96	5.768.385,96
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	477.851,28	837.503,90	886.103,90	787.503,90	942.003,90	1.227.003,90
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	359.652,62	48.600,00	- 98.600,00	154.500,00	285.000,00	393.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	370252,27	276.352,27	190.352,27	103.852,27	17.352,27	0
Betrag je Einwohner	€/EW	198,00	147,78	101,79	55,54	9,28	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		280	280	280			
Hebesatz Grundsteuer B		280	280	280			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-47**

Gemeinde Fockbek

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	6.573	6.573	6.573	6.573	6.573	6.573

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	16.242.701,15	16.941.000,00	17.199.600,00	16.778.400,00	17.084.600,00	17.351.400,00
odentliche Aufwendungen	€	14.367.185,19	16.287.700,00	18.435.600,00	17.180.200,00	17.169.200,00	17.159.900,00
Finanzerträge	€	27.913,03	26.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
Finanaufwendungen	€	16.334,36	15.000,00	12.800,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	1.887.094,63	664.600,00	- 1.223.500,00	- 388.400,00	- 71.200,00	204.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	287,10	101,11	- 186,14	- 59,09	- 10,83	31,17
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	113,05	104,01	93,3	97,66	99,51	101,12
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	nein	nein	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	15.683.335,23	16.755.000,00	16.740.300,00	16.343.800,00	16.690.400,00	16.980.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	12.497.633,69	15.490.400,00	17.826.500,00	16.068.700,00	16.123.000,00	16.174.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.185.701,54	1.264.600,00	- 1.086.200,00	275.100,00	567.400,00	806.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	484,66	192,39	- 165,25	41,85	86,32	122,62
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	343.072,22	1.544.800,00	1.618.200,00	106.600,00	106.600,00	56.600,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.545.991,22	3.228.700,00	1.910.000,00	410.000,00	310.000,00	60.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 2.202.919,00	- 1.683.900,00	- 291.800,00	- 303.400,00	- 203.400,00	- 3.400,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 82.000,00	- 82.000,00	- 82.000,00	- 82.000,00	- 82.000,00	- 82.000,00
Saldo des Finanzplans	€	900.782,54	- 501.300,00	- 1.460.000,00	- 110.300,00	282.000,00	720.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	3.076.917,98	2.575.617,98	1.115.617,98	1.005.317,98	1.287.317,98	2.007.917,98
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	23.836.019,02	24.500.619,02	23.277.119,02	22.888.719,02	22.817.519,02	23.022.419,02
Allgemeine Rücklage	€	16.001.341,09	16.001.341,09	16.001.341,09	16.001.341,09	16.001.341,09	16.001.341,09
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	5.947.583,30	7.834.677,93	8.499.277,93	7.275.777,93	6.887.377,93	6.816.177,93
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	1.887.094,63	664.600,00	- 1.223.500,00	- 388.400,00	- 71.200,00	204.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	686000	604.000,00	522.000,00	440.000,00	358.000,00	276.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	104,37	91,89	79,42	66,94	54,47	41,99
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		290	290	290			
Hebesatz Grundsteuer B		290	290	290			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-48**

Gemeinde Nübbel

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.587	1.587	1.587	1.587	1.587	1.587

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.073.505,79	2.327.600,00	2.658.200,00	2.692.200,00	2.790.100,00	2.868.300,00
odentliche Aufwendungen	€	1.974.984,00	2.536.600,00	2.567.100,00	2.316.500,00	2.307.500,00	2.441.600,00
Finanzerträge	€	966,97	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Finanaufwendungen	€	6.317,47	2.000,00	1.200,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	93.171,29	- 210.200,00	90.900,00	371.100,00	478.000,00	422.100,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	58,71	- 132,45	57,28	233,84	301,20	265,97
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	104,99	91,76	103,55	116,22	120,91	117,48
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.835.475,83	2.235.800,00	2.572.900,00	2.606.900,00	2.707.800,00	2.786.700,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.729.674,25	2.323.600,00	2.366.800,00	2.129.000,00	2.131.700,00	2.270.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	105.801,58	- 87.800,00	206.100,00	477.900,00	576.100,00	516.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	66,67	- 55,32	129,87	301,13	363,01	325,33
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.330,50	38.400,00	783.300,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	193.643,52	833.700,00	2.620.400,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 191.313,02	- 795.300,00	- 1.837.100,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	1.750.000,00	-	-	-
Auszahlungen auş Finanzierungstätigkeiten	€	77.170,61	76.600,00	14.400,00	101.900,00	101.900,00	101.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 77.170,61	- 76.600,00	1.735.600,00	- 101.900,00	- 101.900,00	- 101.900,00
Saldo des Finanzplans	€	- 162.682,05	- 959.700,00	104.600,00	374.000,00	472.200,00	412.400,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	874.721,15	107.011,43	211.611,43	585.611,43	1.057.811,43	1.470.211,43
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.313:217,19	3.103.017,19	3.193.917,19	3.565.017,19	4.043.017,19	4.465.117,19
Allgemeine Rücklage	€	2.421.087,14	2.421.087,14	2.421.087,14	2.421.087,14	2.421.087,14	2.421.087,14
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	798.958,76	892.130,05	681.930,05	772.830,05	1.143.930,05	1.621.930,05
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	93.171,29	- 210.200,00	90.900,00	371.100,00	478.000,00	422.100,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	133980,4	57.380,40	1.792.980,40	1.691.080,40	1.589.180,40	1.487.280,40
Betrag je Einwohner	€/EW	84,42	36,16	1.129,79	1.065,58	1.001,37	937,16
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		300	300	300			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**0**

Gemeinde Rickert

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.042	1.042	1.042	1.042	1.042	1.042

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.909.482,96	1.721.200,00	1.611.500,00	1.771.800,00	1.748.200,00	1.767.900,00
odentliche Aufwendungen	€	1.395.716,73	1.556.600,00	1.583.400,00	1.513.100,00	1.510.600,00	1.492.900,00
Finanzerträge	€	15.679,92	12.200,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
Finanaufwendungen	€	5.488,45	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	523.957,70	176.300,00	40.500,00	271.100,00	250.000,00	287.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	502,84	169,19	38,87	260,17	239,92	275,82
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	136,81	110,57	101,77	117,1	115,73	118,42
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.542.191,05	1.578.600,00	1.518.900,00	1.682.200,00	1.658.600,00	1.678.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.197.042,34	1.360.400,00	1.354.400,00	1.290.600,00	1.292.300,00	1.277.200,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	345.148,71	218.200,00	164.500,00	391.600,00	366.300,00	401.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	331,24	209,40	157,87	375,82	351,54	384,93
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	24.702,85	87.800,00	19.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	86.651,83	151.700,00	282.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 61.948,98	- 63.900,00	- 263.500,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	283.199,73	154.300,00	- 99.000,00	389.600,00	364.300,00	399.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.047.117,41	1.201.417,41	1.102.417,41	1.492.017,41	1.856.317,41	2.255.417,41
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	4.748.657,22	4.924.957,22	4.965.457,22	5.236.557,22	5.486.557,22	5.773.957,22
Allgemeine Rücklage	€	3.708.155,63	3.708.155,63	3.708.155,63	3.708.155,63	3.708.155,63	3.708.155,63
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	516.543,89	1.040.501,59	1.216.801,59	1.257.301,59	1.528.401,59	1.778.401,59
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	523.957,70	176.300,00	40.500,00	271.100,00	250.000,00	287.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	-	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		250	250	250			
Hebesatz Grundsteuer B		250	250	250			
Hebesatz Gewerbesteuer		300	300	300			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-20

Gemeinde Böhnhusen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	292	292	292	292	292	292

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	440.630,10	430.000,00	484.500,00	474.300,00	473.300,00	473.200,00
odentliche Aufwendungen	€	443.965,28	521.500,00	507.500,00	481.300,00	478.800,00	478.300,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	7.287,66	7.000,00	6.700,00	6.600,00	6.400,00	6.400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	- 10.622,84	- 98.500,00	- 29.700,00	- 13.600,00	- 11.900,00	- 11.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 36,38	- 337,33	- 101,71	- 46,58	- 40,75	- 39,38
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	99,25	82,45	95,47	98,55	98,85	98,93
Haushaltsausgleich		nein	nein	nein	nein	nein	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	377.346,33	426.300,00	480.900,00	470.700,00	469.700,00	469.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	290.156,12	486.100,00	463.300,00	445.800,00	445.600,00	445.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	87.190,21	- 59.800,00	17.600,00	24.900,00	24.100,00	24.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	298,60	- 204,79	60,27	85,27	82,53	82,19
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	226.910,99	21.700,00	6.500,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 226.910,99	- 21.700,00	- 6.500,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	47.912,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 47.912,00	- 48.000,00	- 48.000,00	- 48.000,00	- 48.000,00	- 48.000,00
Saldo des Finanzplans	€	- 187.632,78	- 129.500,00	- 36.900,00	- 23.100,00	- 23.900,00	- 24.000,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	nein	nein	nein
liquide Mittel zum Jahresende	€	71.201,53	- 58.298,47	- 95.198,47	- 118.298,47	- 142.198,47	- 166.198,47
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	559.932,34	573.020,71	543.320,71	529.720,71	517.820,71	506.320,71
Allgemeine Rücklage	€	679.072,96	679.072,96	679.072,96	679.072,96	679.072,96	679.072,96
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 37.357,06	- 24.268,69	- 29.700,00	- 13.600,00	- 11.900,00	- 11.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	81.783,56	81.783,56	- 106.052,25	- 135.752,25	- 149.352,25	- 161.252,25
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	684.000,00	636.000,00	588.000,00	540.000,00	492.000,00	444.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	2.342,47	2.178,08	2.013,70	1.849,32	1.684,93	1.520,55
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€		748	726	751	783	815
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	50,77	43,76	46,24	48,32	50,32
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	339	339			
Hebesatz Grundsteuer B		339	363	363			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-16
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-73

Gemeinde Flintbek

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	7.265	7.240	7.240	7.240	7.240	7.240

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	20.055.440	21.921.200	24.153.900	20.258.900	20.518.200	20.758.300
odentliche Aufwendungen	€	16.997.330	19.812.600	23.804.100	20.160.900	19.870.600	19.968.900
Finanzerträge	€	2	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	143.296	158.300	133.900	133.900	133.500	133.500
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	- 185.000,00	-	-	-
Jahresergebnis	€	2.914.817,17	1.950.300,00	30.900,00	- 35.900,00	514.100,00	655.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	401,21	269,38	4,27	- 4,96	71,01	90,59
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	117,99	110,64	101,47	100,49	103,26	103,95
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	18.785.886,74	21.607.500,00	23.833.500,00	20.017.500,00	20.279.200,00	20.521.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	15.171.022,77	18.589.500,00	22.748.400,00	19.221.600,00	18.931.000,00	19.029.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.614.863,97	3.018.000,00	1.085.100,00	795.900,00	1.348.200,00	1.491.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	497,57	416,85	149,88	109,93	186,22	206,04
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	408.205,27	260.500,00	275.100,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	3.576.414,35	4.332.800,00	1.769.400,00	1.047.700,00	21.447.700,00	647.700,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 3.168.209,08	- 4.072.300,00	- 1.494.300,00	- 1.047.700,00	- 21.447.700,00	- 647.700,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	1.800.000,00	2.032.000,00	1.379.200,00	1.047.700,00	21.447.700,00	647.700,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	822.631,34	946.800,00	970.900,00	956.500,00	953.000,00	953.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	977.368,66	1.085.200,00	408.300,00	91.200,00	20.494.700,00	- 305.300,00
Saldo des Finanzplans	€	1.424.023,55	30.900,00	- 900,00	- 160.600,00	395.200,00	538.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.300.853,13	1.331.753,13	1.330.853,13	1.170.253,13	1.565.453,13	2.104.153,13
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	12.913.896,82	14.864.196,82	14.895.096,82	14.859.196,82	15.373.296,82	16.029.196,82
Allgemeine Rücklage	€	9.449.216,59	9.449.216,59	9.449.216,59	9.449.216,59	9.449.216,59	9.449.216,59
Sonderrücklage	€	839.720,23	839.720,23	839.720,23	839.720,23	839.720,23	839.720,23
Ergebnisrücklage	€	-	2.624.960,00	4.575.260,00	4.606.160,00	4.570.260,00	5.084.360,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	2.914.817,17	1.950.300,00	30.900,00	- 35.900,00	514.100,00	655.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	- 289.857,17	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	13.659.000,00	14.744.000,00	16.476.000,00	16.568.000,00	37.063.000,00	36.758.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.880,11	2.036,46	2.275,69	2.288,40	5.119,20	5.077,07
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€						
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		450	450	450			
Hebesatz Grundsteuer B		450	450	450			
Hebesatz Gewerbesteuer		380	380	380			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-20**

Gemeinde Schönhorst

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	296	296	296	296	296	296

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	429.195,68	393.200,00	434.600,00	434.600,00	433.800,00	432.800,00
odentliche Aufwendungen	€	397.828,36	445.000,00	431.500,00	428.200,00	423.000,00	418.000,00
Finanzerträge	€	-	-	-	-	-	-
Finanaufwendungen	€	7.698,44	7.300,00	6.800,00	6.600,00	6.200,00	6.200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	23.668,88	- 59.100,00	- 3.700,00	- 200,00	4.600,00	8.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	79,96	- 199,66	- 12,50	- 0,68	15,54	29,05
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	107,88	88,36	100,72	101,49	102,55	103,54
Haushaltsausgleich		ja	nein	nein	nein	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	328.670,88	387.600,00	429.500,00	429.500,00	429.500,00	429.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	315.658,79	411.000,00	393.200,00	392.400,00	392.000,00	392.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	13.012,09	- 23.400,00	36.300,00	37.100,00	37.500,00	37.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	43,96	- 79,05	122,64	125,34	126,69	126,69
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	203.109,36	8.000,00	-	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 203.109,36	- 8.000,00	-	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	28.644,99	28.800,00	28.900,00	29.500,00	30.000,00	31.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 28.644,99	- 28.800,00	- 28.900,00	- 29.500,00	- 30.000,00	- 31.000,00
Saldo des Finanzplans	€	- 218.742,26	- 60.200,00	7.400,00	7.600,00	7.500,00	6.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		nein	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	354.097,58	293.897,58	301.297,58	308.897,58	316.397,58	322.897,58
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	722.646,47	701.414,70	697.714,70	697.514,70	702.114,70	710.714,70
Allgemeine Rücklage	€	510.603,75	510.603,75	510.603,75	510.603,75	510.603,75	510.603,75
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	168.499,24	168.499,24	190.810,95	187.110,95	186.910,95	191.510,95
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	43.543,48	22.311,71	- 3.700,00	- 200,00	4.600,00	8.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-	-	-	-	-	-
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	616.840,10	588.059,56	558.000,00	529.000,00	500.000,00	471.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	2.083,92	1.986,69	1.885,14	1.787,16	1.689,19	1.591,22
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€		738	716	741	773	804
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	55,52	48,78	50,46	52,72	55,01
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		300	300	303			
Hebesatz Grundsteuer B		363	363	367			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-20**

Gemeinde Techelsdorf

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	144	144	144	144	144	144

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	246.362,55	205.600,00	254.300,00	241.400,00	241.300,00	241.300,00
odentliche Aufwendungen	€	216.963,23	231.700,00	243.900,00	230.000,00	229.100,00	240.600,00
Finanzerträge	€	9.371,10	6.600,00	6.600,00	-	-	-
Finanaufwendungen	€	2.296,18	2.200,00	1.900,00	1.800,00	1.700,00	1.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	36.474,24	- 21.700,00	15.100,00	9.600,00	10.500,00	- 900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	253,29	- 150,69	104,86	66,67	72,92	- 6,25
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	113,55	88,74	104,26	104,96	105,33	100,29
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	nein
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	221.621,88	210.300,00	259.400,00	239.900,00	239.900,00	239.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	162.218,87	209.400,00	222.000,00	208.500,00	208.400,00	220.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	59.403,01	900,00	37.400,00	31.400,00	31.500,00	19.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	412,52	6,25	259,72	218,06	218,75	136,11
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	19.930,30	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.974,90	4.000,00	119.500,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	16.955,40	- 4.000,00	- 119.500,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	10.960,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 10.960,00	- 11.000,00	- 11.000,00	- 11.000,00	- 11.000,00	- 11.000,00
Saldo des Finanzplans	€	65.398,41	- 14.100,00	- 93.100,00	20.400,00	20.500,00	8.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	266.464,48	252.364,48	159.264,48	179.664,48	200.164,48	208.764,48
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	707.125,99	705.495,09	720.595,09	730.195,09	740.695,09	739.795,09
Allgemeine Rücklage	€	543.856,37	543.856,37	543.856,37	543.856,37	543.856,37	543.856,37
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	106.275,94	106.275,94	161.638,72	176.738,72	186.338,72	196.838,72
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	56.993,68	55.362,78	15.100,00	9.600,00	10.500,00	- 900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€						
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	444.426,96	433.466,96	422.000,00	411.000,00	191.000,00	180.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	3.086,30	3.010,19	2.930,56	2.854,17	1.326,39	1.250,00
Kassenkredite	€						
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€	503	800	800	800	800	800
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€	265	400	400	400	400	400
Steueraufkommen pro Einwohner	€		1.516	1.472	1.523	1.588	1.653
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%	k.A.	106,18	83,37	90,85	94,78	98,67
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,35	0,52	0,49	0,52	0,52	0,50
Höhe übernommene Bürgschaften	€	keine	keine	keine	keine	keine	keine
geschätzter Investitionsstau	€	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		339	300	300			
Hebesatz Grundsteuer B		339	363	363			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht		ja	ja	ja			

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	-10
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-30

Gemeinde Bargstall

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	152	152	152	152	152	152

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	215.469,76	206.300,00	207.400,00	213.600,00	221.700,00	228.500,00
odentliche Aufwendungen	€	162.714,09	201.600,00	220.200,00	208.400,00	207.900,00	204.400,00
Finanzerträge	€	7.759,88	6.800,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Finanaufwendungen	€	457,09	1.600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	60.058,46	9.900,00	- 6.400,00	11.600,00	20.200,00	30.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	395,12	65,13	- 42,11	76,32	132,89	200,66
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	132,42	102,33	94,19	102,5	106,64	111,79
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	268.720,60	201.200,00	209.400,00	215.600,00	224.700,00	232.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	145.978,01	229.400,00	204.400,00	192.600,00	192.700,00	193.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	122.742,59	- 28.200,00	5.000,00	23.000,00	32.000,00	39.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	807,52	- 185,53	32,89	151,32	210,53	258,55
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	282.003,52	339.800,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	59.298,47	840.000,00	9.500,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	222.705,05	- 500.200,00	- 9.500,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	150.000,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	6.772,00	11.000,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 6.772,00	139.000,00	- 16.800,00	- 16.800,00	- 16.800,00	- 16.800,00
Saldo des Finanzplans	€	338.675,64	- 389.400,00	- 21.300,00	6.200,00	15.200,00	22.500,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	492.922,58	510.770,93	489.470,93	495.670,93	510.870,93	533.370,93
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	366.268,78	421.831,69	415.431,69	427.031,69	447.231,69	477.731,69
Allgemeine Rücklage	€	224.634,48	275.390,06	275.390,06	275.390,06	275.390,06	275.390,06
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	81.575,84	90.878,72	146.441,63	140.041,63	151.641,63	171.841,63
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	60.058,46	55.562,91	- 6.400,00	11.600,00	20.200,00	30.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	252284	395.512,00	378.712,00	361.912,00	345.112,00	328.312,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.659,76	2.602,05	2.491,53	2.381,00	2.270,47	2.159,95
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-2
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-48**

Gemeinde Breiholz

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.402	1.402	1.402	1.402	1.402	1.402

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	1.974.375,91	2.213.800,00	2.362.600,00	2.434.900,00	2.516.900,00	2.451.400,00
odentliche Aufwendungen	€	1.692.577,69	2.005.700,00	2.193.900,00	2.142.000,00	2.142.700,00	2.143.500,00
Finanzerträge	€	3,43	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Finanaufwendungen	€	3.548,95	3.600,00	2.800,00	2.500,00	2.300,00	2.000,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	278.252,70	204.600,00	166.000,00	290.500,00	372.000,00	306.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	198,47	145,93	118,40	207,20	265,34	218,26
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	116,65	110,38	107,69	113,67	117,46	114,36
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.924.333,46	2.176.800,00	2.326.400,00	2.398.900,00	2.483.000,00	2.419.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.545.525,13	1.852.300,00	2.514.800,00	1.994.400,00	2.001.900,00	2.009.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	378.808,33	324.500,00	- 188.400,00	404.500,00	481.100,00	409.900,00
Betrag je Einwohner	€/EW	270,19	231,46	- 134,38	288,52	343,15	292,37
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	582.991,14	107.100,00	149.400,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	795.616,61	382.700,00	711.000,00	501.500,00	1.500,00	1.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 212.625,47	- 275.600,00	- 561.600,00	- 501.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	43.732,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 43.732,00	- 64.500,00	- 64.500,00	- 64.500,00	- 64.500,00	- 64.500,00
Saldo des Finanzplans	€	122.450,86	- 15.600,00	- 814.500,00	- 161.500,00	415.100,00	343.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.801.602,70	1.801.638,69	987.138,69	825.638,69	1.240.738,69	1.584.638,69
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	2.865.826,19	3.165.522,99	3.331.522,99	3.622.022,99	3.994.022,99	4.300.022,99
Allgemeine Rücklage	€	1.673.157,24	1.673.157,24	1.673.157,24	1.673.157,24	1.673.157,24	1.673.157,24
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	914.416,25	1.192.668,95	1.492.365,75	1.658.365,75	1.948.865,75	2.320.865,75
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	278.252,70	299.696,80	166.000,00	290.500,00	372.000,00	306.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	701863,56	638.131,56	573.631,56	509.131,56	444.631,56	380.131,56
Betrag je Einwohner	€/EW	500,62	455,16	409,15	363,15	317,14	271,14
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**-26**

Gemeinde Christiansholm

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	226	226	226	226	226	226

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	335.306,50	297.900,00	335.000,00	344.400,00	357.800,00	369.400,00
odentliche Aufwendungen	€	329.990,97	319.000,00	337.100,00	326.100,00	323.800,00	323.000,00
Finanzerträge	€	10.152,13	7.500,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
Finanaufwendungen	€	1.222,80	1.300,00	500,00	400,00	400,00	400,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	14.244,86	- 14.900,00	5.000,00	25.500,00	41.200,00	53.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	63,03	- 65,93	22,12	112,83	182,30	237,17
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	101,61	93,39	99,38	105,61	110,5	114,37
Haushaltsausgleich		ja	nein	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	399.306,48	267.800,00	323.600,00	333.800,00	348.300,00	360.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	229.287,65	346.000,00	289.200,00	279.700,00	280.100,00	281.000,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	170.018,83	- 78.200,00	34.400,00	54.100,00	68.200,00	79.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	752,30	- 346,02	152,21	239,38	301,77	350,88
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	524.561,48	362.700,00	16.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	120.820,94	574.100,00	28.000,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	403.740,54	- 211.400,00	- 12.000,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	31.470,00	269.800,00	41.500,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 31.470,00	- 269.800,00	- 41.500,00	- 32.900,00	- 32.900,00	- 32.900,00
Saldo des Finanzplans	€	542.289,37	- 559.400,00	- 19.100,00	21.200,00	35.300,00	46.400,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	842.667,02	283.267,02	264.167,02	285.367,02	320.667,02	367.067,02
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	719.370,99	724.844,56	729.844,56	755.344,56	796.544,56	850.144,56
Allgemeine Rücklage	€	522.232,97	536.477,83	536.477,83	536.477,83	536.477,83	536.477,83
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	182.893,16	182.893,16	188.366,73	193.366,73	218.866,73	260.066,73
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	14.244,86	5.473,57	5.000,00	25.500,00	41.200,00	53.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	371390	342.420,00	300.920,00	268.020,00	235.120,00	202.220,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.643,32	1.515,13	1.331,50	1.185,93	1.040,35	894,78
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-23

Gemeinde Elsdorf-Westermühlen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	1.607	1.607	1.607	1.607	1.607	1.607

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.530.289,03	2.891.800,00	2.832.700,00	2.900.000,00	2.990.900,00	3.068.500,00
odentliche Aufwendungen	€	2.045.790,71	2.508.000,00	2.860.300,00	2.804.300,00	2.806.100,00	2.808.100,00
Finanzerträge	€	59.962,83	44.900,00	59.500,00	59.500,00	59.500,00	59.500,00
Finanaufwendungen	€	7.404,56	5.700,00	2.800,00	2.100,00	1.700,00	1.700,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	537.056,59	423.000,00	29.100,00	153.100,00	242.600,00	318.200,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	334,20	263,22	18,11	95,27	150,96	198,01
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	123,68	115,3	99,04	103,41	106,59	109,27
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	3.186.261,08	2.887.500,00	2.836.300,00	2.904.000,00	2.997.100,00	3.078.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.134.272,96	2.531.300,00	2.901.700,00	2.629.800,00	2.639.900,00	2.650.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.051.988,12	356.200,00	- 65.400,00	274.200,00	357.200,00	428.300,00
Betrag je Einwohner	€/EW	654,63	221,66	- 40,70	170,63	222,28	266,52
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	372.855,36	480.000,00	1.327.500,00	250.600,00	600,00	600,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	212.353,82	2.108.300,00	1.668.000,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	160.501,54	- 1.628.300,00	- 340.500,00	250.600,00	600,00	600,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	1.530.700,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	50.870,00	1.581.600,00	47.800,00	41.600,00	19.700,00	19.700,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 50.870,00	- 50.900,00	- 47.800,00	- 41.600,00	- 19.700,00	- 19.700,00
Saldo des Finanzplans	€	1.161.619,66	- 1.323.000,00	- 453.700,00	483.200,00	338.100,00	409.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	2.326.260,11	2.601.861,08	2.148.161,08	2.631.361,08	2.969.461,08	3.378.661,08
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.362.286,27	4.022.404,18	4.051.504,18	4.204.604,18	4.447.204,18	4.765.404,18
Allgemeine Rücklage	€	1.704.146,82	2.241.203,41	2.241.203,41	2.241.203,41	2.241.203,41	2.241.203,41
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	1.121.082,86	1.121.082,86	1.781.200,77	1.810.300,77	1.963.400,77	2.206.000,77
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	537.056,59	660.117,91	29.100,00	153.100,00	242.600,00	318.200,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1700404,31	1.649.534,31	1.601.734,31	1.560.134,31	1.540.434,31	1.520.734,31
Betrag je Einwohner	€/EW	1.058,12	1.026,47	996,72	970,84	958,58	946,32
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-27

Gemeinde Friedrichsgraben

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	49	49	49	49	49	49

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	55.882,22	64.300,00	72.100,00	74.400,00	77.700,00	80.300,00
odentliche Aufwendungen	€	58.640,58	62.300,00	72.000,00	72.500,00	72.500,00	72.000,00
Finanzerträge	€	3.828,82	3.600,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
Finanaufwendungen	€	177,30	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	893,16	5.300,00	3.500,00	5.300,00	8.600,00	11.700,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	18,23	108,16	71,43	108,16	175,51	238,78
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	95,3	103,21	100,14	102,62	107,17	111,53
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	74.380,99	64.400,00	71.900,00	74.200,00	77.500,00	80.100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	50.846,71	71.000,00	64.400,00	64.900,00	64.900,00	64.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	23.534,28	- 6.600,00	7.500,00	9.300,00	12.600,00	15.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	480,29	- 134,69	153,06	189,80	257,14	320,41
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	13.600,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	16.000,00	-	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	-	- 2.400,00	-	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
Saldo des Finanzplans	€	22.534,28	- 10.000,00	6.500,00	8.300,00	11.600,00	14.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	71.074,02	61.074,02	67.574,02	75.874,02	87.474,02	102.174,02
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	160.024,26	165.324,26	168.824,26	174.124,26	182.724,26	194.424,26
Allgemeine Rücklage	€	89.813,31	89.813,31	89.813,31	89.813,31	89.813,31	89.813,31
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	69.317,79	70.210,95	75.510,95	79.010,95	84.310,95	92.910,95
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	893,16	5.300,00	3.500,00	5.300,00	8.600,00	11.700,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	48500	47.500,00	46.500,00	45.500,00	44.500,00	43.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	989,80	969,39	948,98	928,57	908,16	887,76
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		350	350	350			
Hebesatz Grundsteuer B		350	350	350			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw..	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	0

Gemeinde Friedrichsholm

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	413	413	413	413	413	413

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	497.705,78	643.400,00	685.700,00	683.600,00	708.200,00	726.500,00
odentliche Aufwendungen	€	448.290,02	593.700,00	682.800,00	607.000,00	606.700,00	606.000,00
Finanzerträge	€	-	13.600,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00
Finanaufwendungen	€	2.661,85	4.400,00	2.000,00	2.000,00	1.900,00	1.900,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	46.753,91	58.900,00	21.600,00	95.300,00	120.300,00	139.300,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	113,21	142,62	52,30	230,75	291,28	337,29
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	111,02	108,37	100,42	112,62	116,73	119,88
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	536.701,20	640.600,00	687.300,00	685.200,00	709.900,00	730.800,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	346.736,55	577.500,00	672.100,00	598.200,00	580.600,00	582.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	189.964,65	63.100,00	15.200,00	87.000,00	129.300,00	148.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	459,96	152,78	36,80	210,65	313,08	358,60
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	8.654,28	4.100,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	17.318,29	462.500,00	11.600,00	500,00	500,00	500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 8.664,01	- 458.400,00	- 11.600,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	13.625,00	20.700,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 13.625,00	- 20.700,00	- 28.700,00	- 28.700,00	- 28.700,00	- 28.700,00
Saldo des Finanzplans	€	167.675,64	- 416.000,00	- 25.100,00	57.800,00	100.100,00	118.900,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	366.550,44	409.806,27	384.706,27	442.506,27	542.606,27	661.506,27
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	706.451,02	765.351,02	786.951,02	882.251,02	1.002.551,02	1.141.851,02
Allgemeine Rücklage	€	310.619,78	422.765,00	422.765,00	422.765,00	422.765,00	422.765,00
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	283.686,02	283.686,02	342.586,02	364.186,02	459.486,02	579.786,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	112.145,22	58.900,00	21.600,00	95.300,00	120.300,00	139.300,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	139703,93	557.953,93	529.253,93	500.553,93	471.853,93	443.153,93
Betrag je Einwohner	€/EW	338,27	1.350,98	1.281,49	1.211,99	1.142,50	1.073,01
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		350	350	350			
Hebesatz Grundsteuer B		350	350	350			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-26

Gemeinde Hamdorf

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	2.018.492,41	2.130.000,00	2.197.800,00	2.247.500,00	2.353.800,00	2.408.400,00
odentliche Aufwendungen	€	1.534.445,70	1.889.300,00	2.208.400,00	2.048.200,00	2.049.500,00	2.051.900,00
Finanzerträge	€	16.758,31	21.300,00	30.900,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Finanaufwendungen	€	4.183,22	2.800,00	2.400,00	1.900,00	1.600,00	1.600,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	496.621,80	259.200,00	17.900,00	218.400,00	323.700,00	375.900,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	362,50	189,20	13,07	159,42	236,28	274,38
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	131,55	112,74	99,52	109,73	114,85	117,37
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.250.537,59	2.121.800,00	2.200.200,00	2.244.700,00	2.321.800,00	2.389.600,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	2.068.127,78	1.778.600,00	2.180.600,00	2.313.400,00	1.952.200,00	1.959.100,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	182.409,81	343.200,00	19.600,00	- 68.700,00	369.600,00	430.500,00
Betrag je Einwohner	€/EW	133,15	250,51	14,31	- 50,15	269,78	314,23
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	552.564,14	1.100.000,00	120.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	496.280,07	446.400,00	482.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	56.284,07	653.600,00	- 362.200,00	- 11.200,00	- 11.200,00	- 11.200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	84.187,58	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 84.187,58	- 29.600,00	- 29.600,00	- 29.600,00	- 29.600,00	- 29.600,00
Saldo des Finanzplans	€	154.506,30	967.200,00	- 372.200,00	- 109.500,00	328.800,00	389.700,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	nein	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.428.434,06	2.395.634,06	2.023.434,06	1.913.934,06	2.242.734,06	2.632.434,06
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	3.289.420,73	3.976.474,43	3.994.374,43	4.212.774,43	4.536.474,43	4.912.374,43
Allgemeine Rücklage	€	1.580.151,38	1.580.151,38	1.580.151,38	1.580.151,38	1.580.151,38	1.580.151,38
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	1.212.647,55	1.709.269,35	2.396.323,05	2.414.223,05	2.632.623,05	2.956.323,05
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	496.621,80	687.053,70	17.900,00	218.400,00	323.700,00	375.900,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	133706	104.194,00	74.594,00	44.994,00	15.394,00	-
Betrag je Einwohner	€/EW	97,60	76,05	54,45	32,84	11,24	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		320	320	320			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-27

Gemeinde Hohn

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	2.468	2.468	2.468	2.468	2.468	2.468

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	4.931.063,65	5.720.200,00	5.090.100,00	5.135.600,00	5.230.400,00	5.324.800,00
odentliche Aufwendungen	€	4.422.120,05	4.859.700,00	5.176.900,00	4.943.500,00	4.931.100,00	4.923.000,00
Finanzerträge	€	38.495,22	39.100,00	83.100,00	83.100,00	83.100,00	83.100,00
Finanaufwendungen	€	37.324,81	28.300,00	25.100,00	21.400,00	17.600,00	16.500,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	510.114,01	871.300,00	- 28.800,00	253.800,00	364.800,00	468.400,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	206,69	353,04	- 11,67	102,84	147,81	189,79
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	111,51	117,71	98,32	103,89	106,07	108,16
Haushaltsausgleich		ja	ja	nein	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	5.678.965,85	5.564.000,00	5.039.900,00	5.091.600,00	5.196.300,00	5.296.300,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	4.101.514,15	5.372.600,00	5.241.100,00	4.574.800,00	4.588.000,00	4.602.600,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	1.577.451,70	191.400,00	- 201.200,00	516.800,00	608.300,00	693.700,00
Betrag je Einwohner	€/EW	639,16	77,55	- 81,52	209,40	246,47	281,08
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	933.503,15	5.554.900,00	1.149.900,00	964.900,00	4.900,00	4.900,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	3.325.458,10	2.540.600,00	2.686.700,00	1.650.000,00	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 2.391.954,95	3.014.300,00	- 1.536.800,00	- 685.100,00	4.900,00	4.900,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	823.400,00	1.500.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	149.404,00	972.900,00	149.500,00	139.700,00	116.400,00	116.400,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 149.404,00	- 149.500,00	1.350.500,00	- 139.700,00	- 116.400,00	- 116.400,00
Saldo des Finanzplans	€	- 963.907,25	3.056.200,00	- 387.500,00	- 308.000,00	496.800,00	582.200,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	972.764,49	4.028.964,49	3.641.464,49	3.333.464,49	3.830.264,49	4.412.464,49
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	7.790.657,44	8.477.711,14	8.448.911,14	8.702.711,14	9.067.511,14	9.535.911,14
Allgemeine Rücklage	€	4.696.202,31	4.696.202,31	4.696.202,31	4.696.202,31	4.696.202,31	4.696.202,31
Sonderrücklage	€	9.799,40	9.799,40	9.799,40	9.799,40	9.799,40	9.799,40
Ergebnisrücklage	€	2.574.541,72	3.084.655,73	3.771.709,43	3.742.909,43	3.996.709,43	4.361.509,43
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	510.114,01	687.053,70	- 28.800,00	253.800,00	364.800,00	468.400,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	1810821,21	1.661.321,21	3.011.821,21	2.872.121,21	2.755.721,21	-
Betrag je Einwohner	€/EW	733,72	673,14	1.220,35	1.163,74	1.116,58	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		320	320	320			
Hebesatz Gewerbesteuer		330	330	330			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	-1
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl **-47**

Gemeinde Königshügel

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	177	177	177	177	177	177

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	174.923,65	243.300,00	266.200,00	275.000,00	288.300,00	298.900,00
odentliche Aufwendungen	€	130.480,35	220.200,00	245.000,00	234.900,00	235.100,00	235.100,00
Finanzerträge	€	-	6.700,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
Finanaufwendungen	€	-	100,00	300,00	300,00	300,00	200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	44.443,30	29.700,00	31.100,00	50.000,00	63.100,00	73.800,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	251,09	167,80	175,71	282,49	356,50	416,95
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	134,06	110,49	108,65	117,07	122,63	127,14
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	193.193,38	240.100,00	265.700,00	274.500,00	287.800,00	298.400,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	92.907,42	212.000,00	220.000,00	216.100,00	210.300,00	210.300,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	100.285,96	28.100,00	45.700,00	58.400,00	77.500,00	88.100,00
Betrag je Einwohner	€/EW	566,59	158,76	258,19	329,94	437,85	497,74
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	-	12.500,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	16.158,20	237.000,00	-	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 16.158,20	- 224.500,00	-	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
Saldo des Finanzplans	€	84.127,76	- 196.400,00	40.700,00	53.400,00	72.500,00	83.100,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	224.696,67	28.296,67	68.996,67	122.396,67	194.896,67	277.996,67
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	377.223,42	1.060.033,30	1.091.133,30	1.141.133,30	1.204.233,30	1.278.033,30
Allgemeine Rücklage	€	263.944,10	263.944,10	263.944,10	263.944,10	263.944,10	263.944,10
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	68.836,02	109.035,50	796.089,20	827.189,20	877.189,20	940.289,20
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	44.443,30	687.053,70	31.100,00	50.000,00	63.100,00	73.800,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	110.000,00	105.000,00	100.000,00	95.000,00	90.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-	621,47	593,22	564,97	536,72	508,47
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**0**

Gemeinde Lohe-Förden

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	442	442	442	442	442	442

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	712.720,90	738.800,00	707.500,00	723.600,00	750.100,00	773.900,00
odentliche Aufwendungen	€	591.615,65	703.400,00	700.500,00	638.600,00	637.600,00	637.100,00
Finanzerträge	€	25.556,53	20.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
Finanaufwendungen	€	-	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	146.661,78	55.600,00	24.200,00	102.200,00	129.700,00	154.000,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	331,81	125,79	54,75	231,22	293,44	348,42
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	120,47	105,03	101	113,31	117,64	121,47
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	885.664,01	712.800,00	696.600,00	716.000,00	742.700,00	766.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	503.460,04	641.100,00	754.100,00	565.800,00	566.000,00	566.700,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	382.203,97	71.700,00	- 57.500,00	150.200,00	176.700,00	199.800,00
Betrag je Einwohner	€/EW	864,71	162,22	- 130,09	339,82	399,77	452,04
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	2.719,15	7.500,00	180.700,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	3.864,14	134.900,00	333.600,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 1.144,99	- 127.400,00	- 152.900,00	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	381.058,98	- 55.700,00	- 210.400,00	150.200,00	176.700,00	199.800,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	ja	nein	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	1.514.987,07	1.459.287,07	1.248.887,07	1.399.087,07	1.575.787,07	1.775.587,07
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	2.580.890,47	2.664.429,29	2.688.629,29	2.790.829,29	2.920.529,29	3.074.529,29
Allgemeine Rücklage	€	1.835.917,23	1.835.917,23	1.835.917,23	1.835.917,23	1.835.917,23	1.835.917,23
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	598.311,46	744.973,24	828.512,06	852.712,06	954.912,06	1.084.612,06
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	146.661,78	83.538,82	24.200,00	102.200,00	129.700,00	154.000,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	-	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		325	325	325			
Hebesatz Grundsteuer B		325	325	325			
Hebesatz Gewerbesteuer		320	320	320			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	-2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-26

Gemeinde Prinzenmoor

Einwohnerzahl zum 31.12.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	157	157	157	157	157	157

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	288.212,24	267.300,00	256.200,00	256.000,00	266.100,00	273.500,00
odentliche Aufwendungen	€	218:774,52	260.500,00	234.400,00	211.000,00	209.400,00	206.600,00
Finanzerträge	€	7.762,20	5.800,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
Finanaufwendungen	€	507,24	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	76.692,68	12.100,00	29.400,00	52.600,00	64.300,00	74.500,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	488,49	77,07	187,26	335,03	409,55	474,52
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	131,74	102,61	109,3	121,33	127,08	132,38
Haushaltsausgleich		ja	ja	ja	ja	ja	ja
FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	353.228,13	263.200,00	254.000,00	254.300,00	264.600,00	273.500,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	191.649,45	282.800,00	222.000,00	188.700,00	188.800,00	188.900,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	161.578,68	- 19.600,00	32.000,00	65.600,00	75.800,00	84.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.029,16	- 124,84	203,82	417,83	482,80	538,85
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	4.066,75	700,00	5.200,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	5.311,60	1.200,00	5.200,00	-	-	-
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 1.244,85	- 500,00	-	-	-	-
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	181.500,00	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	11.000,00	190.000,00	6.000,00	6.000,00	8.500,00	11.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	- 11.000,00	- 8.500,00	- 6.000,00	- 6.000,00	- 8.500,00	- 11.000,00
Saldo des Finanzplans	€	149.333,83	- 28.600,00	26.000,00	59.600,00	67.300,00	73.600,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	380.850,97	352.250,97	378.250,97	437.850,97	505.150,97	578.750,97
KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	690.455,80	732.233,79	761.633,79	814.233,79	878.533,79	953.033,79
Allgemeine Rücklage	€	370.848,30	370.848,30	370.848,30	370.848,30	370.848,30	370.848,30
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	242.914,82	319.607,50	361.385,49	390.785,49	443.385,49	507.685,49
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	76.692,68	41.777,99	29.400,00	52.600,00	64.300,00	74.500,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	211000	202.500,00	196.500,00	190.500,00	182.000,00	171.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.343,95	1.289,81	1.251,59	1.213,38	1.159,24	1.089,17
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-
SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						
STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		330	330	330			
Hebesatz Grundsteuer B		330	330	330			
Hebesatz Gewerbesteuer		350	350	350			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	**0**

Gemeinde Sophienhamm

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohnerzahl zum 31.12.	300	300	300	300	300	300

	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ - 2)	Planung VJ (HJ -1)	Planung HJ	Planung HJ + 1	Planung HJ + 2	Planung HJ + 3
ERTRAGSLAGE							
ordentliche Erträge	€	384.745,44	363.900,00	408.900,00	428.300,00	448.200,00	459.300,00
odentliche Aufwendungen	€	413.390,87	448.300,00	402.100,00	402.500,00	401.400,00	399.900,00
Finanzerträge	€	11.079,23	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
Finanaufwendungen	€	205,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
außerordentliches Ergebnis	€	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	€	- 17.771,20	- 75.200,00	16.000,00	35.000,00	56.000,00	68.600,00
Betrag pro Einwohner	€/EW	- 59,24	- 250,67	53,33	116,67	186,67	228,67
Verhältnis Erträge / Aufwendungen	%	93,07	81,17	101,69	106,41	111,66	114,85
Haushaltsausgleich		nein	nein	ja	ja	ja	ja

FINANZLAGE							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	415.213,53	370.000,00	409.200,00	428.600,00	448.500,00	461.100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	400.454,08	484.000,00	387.500,00	370.100,00	370.900,00	371.500,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	€	14.759,45	- 114.000,00	21.700,00	58.500,00	77.600,00	89.600,00
Betrag je Einwohner	€/EW	49,20	- 380,00	72,33	195,00	258,67	298,67
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	€	30.287,64	-	34.000,00	-	-	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	€	103.944,70	95.900,00	135.800,00	800,00	800,00	800,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	€	- 73.657,06	- 95.900,00	- 101.800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	€	-	-	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	€	-	-	-	-	-	-
Saldo des Finanzplans	€	- 58.897,61	- 209.900,00	- 80.100,00	57.700,00	76.800,00	88.800,00
Tilgungsleistung durch Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gedeckt?		ja	nein	ja	ja	ja	ja
liquide Mittel zum Jahresende	€	508.411,93	298.511,93	218.411,93	276.111,93	352.911,93	441.711,93

KAPITALLAGE							
Eigenkapital	€	1.294.098,44	1.254.422,69	1.270.422,69	1.305.422,69	1.361.422,69	1.430.022,69
Allgemeine Rücklage	€	806.831,02	806.831,02	806.831,02	806.831,02	806.831,02	806.831,02
Sonderrücklage	€	-	-	-	-	-	-
Ergebnisrücklage	€	505.038,62	487.267,42	447.591,67	463.591,67	498.591,67	554.591,67
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	€	- 17.771,20	- 39.675,75	16.000,00	35.000,00	56.000,00	68.600,00
vorgetragener Jahresfehlbetrag	€	-					
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	€	-	-				
Verbindlichkeiten aus Krediten	€	0	-	-	-	-	-
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Kassenkredite	€	-	-	-	-	-	-

SONSTIGE HAUSHALTSDATEN							
Höhe der Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	€						
Höhe der Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	€						
Steueraufkommen pro Einwohner	€						
Kreisumlage pro Einwohner	€						
Abschöpfungsquote Kreisumlage v. Steueraufkommen	%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Anteil Steuern an Gesamterträgen	%						
Anteil freiwillige Leistungen an Gesamtaufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höhe übernommene Bürgschaften	€	0	0	0	0	0	0
geschätzter Investitionsstau	€						

STEUERN							
Hebesatz Grundsteuer A		310	310	310			
Hebesatz Grundsteuer B		310	310	310			
Hebesatz Gewerbesteuer		310	310	310			
Steuerkraft je Einw.	€						
Finanzkraft je Einw.	€						
Nivellierungssatz FAG erreicht							

Bewertungssystem		
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	0
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	0
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	0
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	-20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	0
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	0
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	0
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	0
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Gesamtpunktzahl	-23

Bewertungssystem			
Bereich	**Haushaltskriterium/-kennzahl**	**Bewertungsmaßstab**	**Punkte**
Ergebnishaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung im HHJ	ja nein	0 -20
	Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	größer oder gleich 100 % kleiner 100 % bis 95 % kleiner 95 % bis 90 % kleiner 90 % bis 70 % kleiner 70 %	0 -1 -2 -3 -4
	Ausgleich Jahresergebnis durch Ergebnisrücklage möglich?	ja nein	0 -2
Finanzhaushalt/ -rechnung	Ausgleich des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung im HHJ	ja nein	0 -20
	Verhältnis der laufenden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	größer oder gleich 100 % kleiner 100 % bis 95 % kleiner 95 % bis 90 % kleiner 90 % bis 70 % kleiner 70 %	0 -1 -2 -3 -4
	Tilgungsleistungen durch Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt?	ja nein	0 -2
Finanzplanungszeitraum	Ergebnis im Ergebnishaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	größer 0 Euro 0 bis -50 Euro kleiner -50 bis -200 Euro kleiner -200 Euro	0 -10 -16 -20
	Ergebnis im Finanzhaushalt je Einwohner am Ende des Planungs-zeitraumes	größer 0 Euro 0 bis -50 Euro kleiner -50 bis -200 Euro kleiner -200 Euro	0 -10 -16 -20
Bilanzkennzahlen	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	größer/gleich 0 Euro kleiner 0 Euro	0 -65
	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraumes	größer/gleich 0 Euro kleiner 0 Euro	0 -65
	Im Haushaltsjahr bestehender nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wird im Finanzplanungs-zeitraum abgebaut	ja nein	20 0
sonstige finanzielle Risiken (Bürgschaften, Investitionsstau)	Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungs-zeitraum wahrscheinlich ist	keine gering mittel hoch	0 -5 -40 -100

Beschreibung	Punktebereich
gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	0 bis -30
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	-31 bis -55
gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	-56 bis -120
weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	ab -121

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Haushalt 2023: Antrag der SPD-Fraktion: Erhöhung der Eigenkapitaldecke der imland gGmbH

VO/2022/173 öffentlich *FD 1.3 Gremien und Recht*	**Fraktionsantrag** Datum: 16.12.2022 Ansprechpartner/in: Nina Fiedler Bearbeiter/in: Klaus Behrens

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag
Die SPD-Fraktion beantragt, der Kreistag möge beschließen,

1. Den Haushaltsansatz für die Imland gGmbH von sechs Millionen Euro auf 26 Million Euro zur Erhöhung der Eigenkapitaldecke der Imland gGmbH geändert.

2. Weitere 20 Millionen Euro werden als Verpflichtungsermächtigung für die Imland gGmbH zur Verfügung gestellt, die vom Hauptausschuss frei gegeben werden nach Maßgabe eines erstellten Finanzplans.

3. Die Kreisverwaltung wird beauftragt, umgehend die Stelle eines Sanierungsmanagers für die Imland gGmbH auszuschreiben und zu besetzen. Die Finanzierung erfolgt aus dem Haushaltstitel Inland gGmbH.

Sachverhalt
Der Sachverhalt ergibt sich aus der Anlage.

Relevanz für den Klimaschutz
entfällt

Finanzielle Auswirkungen
S. Sachverhalt

Anlage/n:

1	2022-12-16 SPD Haushaltsantrag Imland

Sozialdemokratische Partei Deutschland
Kreistagsfraktion Rendsburg-Eckernförde

Anke Göttsch
- Fraktionsvorsitzende –

Rendsburg, 16.12.2022

Vorsitzende
des Kreistages Rendsburg-Eckernförde
Frau Dr. Juliane Rumpf

Kreistag am 19.12.22

Antrag zu TOP 15 Haushalt 2023

Die SPD-Fraktion beantragt, der Kreistag möge beschließen,

1. Den Haushaltsansatz für die Imland gGmbH von sechs Millionen Euro auf 26 Million Euro zur Erhöhung der Eigenkapitaldecke der Imland gGmbH geändert.
2. Weitere 20 Millionen Euro werden als Verpflichtungsermächtigung für die Imland gGmbH zur Verfügung gestellt, die vom Hauptausschuss frei gegeben werden nach Maßgabe eines erstellten Finanzplans.
3. Die Kreisverwaltung wird beauftragt, umgehend die Stelle eines Sanierungsmanagers für die Imland gGmbH auszuschreiben und zu besetzen. Die Finanzierung erfolgt aus dem Haushaltstitel Inland gGmbH.

gez. Anke Göttsch

SPD-Kreistagsfraktion
Rendsburg-Eckernförde
Kaiserstraße 8
24768 Rendsburg

Telefon
0 43 31) 2 02- 3 60
Fax:
(0 43 31) 2 02-5 30

e-Mail:
spd-fraktion@gmx.de
Internet: www.spd-net-sh.de/rdeck/fraktion

Bankverbindung:
Sparkasse Mittelholstein
IBAN: DE22 214 500
000 000 031 097

Vorsitzende:
Anke Göttsch
Pferdemarkt 58
24340 Eckernförde

Telefon
0177-2528299

an-goettsch@gmx.de

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

imland gGmbH: Weiterentwicklung der imland gGmbH

VO/2022/174 nichtöffentlich *FD 1.3 Gremien und Recht*	**Fraktionsantrag** Datum: 16.12.2022 Ansprechpartner/in: Nina Fiedler Bearbeiter/in: Klaus Behrens

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	N

Begründung der Nichtöffentlichkeit
Gemäß § 41 Abs. 8 KrO ist die Öffentlichkeit auszuschließen, wenn berechtigte Interessen einzelner es erfordern. Es handelt sich um interne Angelegenheiten der imland gGmbH.Insofern liegt ein berechtigtes Interesse hinsichtlich der Nichtöffentlichkeit vor.

Beschlussvorschlag
Die SPD-Fraktion beantragt, der Kreistag möge beschließen,

1. Die Imland gGmbH zieht ihren Antrag auf Insolvenz beim AG Neumünster zurück. Es wird vom Kreis ein Sanierungsmanager eingesetzt, der die Zielsetzungen desBürgerbescheids umsetzen soll und gegenüber der Geschäftsführung weisungsbefugt ist.

2. Der Kreis schließt mit der Imland gGmbH eine Vereinbarung über die Sicherstellung einer mittelfristigen Finanzierungsvereinbarung.

3. Der Aufsichtsrat der Imland gGmbH wird aufgelöst, er wird mit sachkundigen Personen besetzt, die mit einer 2/3 Mehrheit der Gesellschafterversammlung entsandt werden, wobei der Landrat die Interessen des Kreises als Vorsitzender und geborenes Mitglied des Aufsichtsrates vertritt.

4. Hierzu notwendige Änderungen des Gesellschaftervertrages werden von der Kreisverwaltung vordringlich erarbeitet und dem Hauptausschuss zur Beschlussfassung als Antrag für eine Gesellschafterversammlung und für eine entsprechende Weisung für die Mitglieder der Gesellschafterversammlung vorgelegt.

Sachverhalt
Der Sachverhalt ergibt sich aus der Anlage.

Relevanz für den Klimaschutz
entfällt

Finanzielle Auswirkungen
S. Sachverhalt

Anlage/n:

1	2022-12-16 SPD Haushaltsantrag Imland

Sozialdemokratische Partei Deutschland
Kreistagsfraktion Rendsburg-Eckernförde

Anke Göttsch
- Fraktionsvorsitzende –

Rendsburg, 16.12.2022

Vorsitzende
des Kreistages Rendsburg-Eckernförde
Frau Dr. Juliane Rumpf

Kreistag am 19.12.22
Anträge zur nachhaltigen Sicherung der Imland gGmbH in kommunaler Trägerschaft

Antrag zu TOP 15 Haushalt 2023

Die SPD-Fraktion beantragt, der Kreistag möge beschließen,

1. Den Haushaltsansatz für die Imland gGmbH von sechs Millionen Euro auf 26 Million Euro zur Erhöhung der Eigenkapitaldecke der Imland gGmbH geändert.

2. Weitere 20 Millionen Euro werden als Verpflichtungsermächtigung für die Imland gGmbH zur Verfügung gestellt, die vom Hauptausschuss frei gegeben werden nach Maßgabe eines erstellten Finanzplans.

3. Die Kreisverwaltung wird beauftragt, umgehend die Stelle eines Sanierungsmanagers für die Imland gGmbH auszuschreiben und zu besetzen. Die Finanzierung erfolgt aus dem Haushaltstitel Inland gGmbH.

Antrag zu TOP 19.2 Inland gGmbH

Die SPD-Fraktion beantragt, der Kreistag möge beschließen,

1. Die Imland gGmbH zieht ihren Antrag auf Insolvenz beim AG Neumünster zurück. Es wird vom Kreis ein Sanierungsmanager eingesetzt, der die Zielsetzungen des Bürgerbescheids umsetzen soll und gegenüber der Geschäftsführung weisungsbefugt ist.

2. Der Kreis schließt mit der Imland gGmbH eine Vereinbarung über die Sicherstellung einer mittelfristigen Finanzierungsvereinbarung.

3. Der Aufsichtsrat der Imland gGmbH wird aufgelöst, er wird mit sachkundigen Personen besetzt, die mit einer 2/3 Mehrheit der Gesellschafterversammlung entsandt werden, wobei der Landrat die Interessen des Kreises als Vorsitzender und geborenes Mitglied des Aufsichtsrates vertritt.

4. Hierzu notwendige Änderungen des Gesellschaftervertrages werden von der Kreisverwaltung vordringlich erarbeitet und dem Hauptausschuss zur Beschlussfassung

SPD-Kreistagsfraktion
Rendsburg-Eckernförde
Kaiserstraße 8
24768 Rendsburg

Telefon
0 43 31) 2 02- 3 60
Fax:
(0 43 31) 2 02-5 30

e-Mail:
spd-fraktion@gmx.de
Internet: www.spd-net-sh.de/rdeck/fraktion

Bankverbindung:
Sparkasse Mittelholstein
IBAN: DE22 214 500 000 000 031 097

Vorsitzende:
Anke Göttsch
Pferdemarkt 58
24340 Eckernförde

Telefon
0177-2528299

an-goettsch@gmx.de

Sozialdemokratische Partei Deutschland
Kreistagsfraktion Rendsburg-Eckernförde

Anke Göttsch
- Fraktionsvorsitzende –

als Antrag für eine Gesellschafterversammlung und für eine entsprechende Weisung für die Mitglieder der Gesellschafterversammlung vorgelegt.

Begründung:

Mit dem Insolvenzantrag beim Amtsgericht Neumünster am 09.12.22 ist ein neuer Höhepunkt der finanziellen Schieflage der kreiseigenen Kliniken erreicht.

Neben den von Bundes- und Landesebene gesetzten Rahmenbedingungen, die aktuellen Corona-Pandemie, die Folgen des russischen Angriffskriegs gegen die Ukraine und sind auch hausgemachte Fehlentwicklungen hierfür verantwortlich.

Vorrangige Ziele der SPD-Fraktion sind der Erhalt der Inland gGmbH in Trägerschaft des Kreises, die Umsetzung des Bürgerentscheids mit dem Erhalt beider Standorte sowie eine nachhaltige Sicherstellung der Finanzierung.

Um die Handlungsfähigkeit des Kreises wiederherzustellen, muss zunächst die Insolvenz abgewendet werden, was die Bereitstellung der hierfür erforderlichen Finanzmittel voraussetzt.

Die SPD Rendsburg-Eckernförde möchte mit diesem Antrag erreichen, dass dem Bürgerbegehren für den Erhalt des Standortes Eckernförde Rechnung getragen wird und beide Standorte ein wirtschaftlich tragbares Konzept erhalten.

Aufgrund der festgefahrenen Situation und der Erfolglosigkeit bisheriger Bemühungen der Geschäftsführung in den letzten Jahren kann nur ein externer Sanierungsmanager oder eine Sanierungsmanagerin die Strukturen unabhängig von Geschäftsführung und Chefärzten überprüfen. Weiter muss darauf basierend ein nachhaltig tragfähiges Konzept erstellt und umgesetzt werden. Hier sollen auch Sanierungsvorschläge der lokalen Akteure wie Hausärzte und im Gesundheitswesen tätige Organisationen in Eckernförde und Rendsburg einfließen. Das Sanierungskonzept ist dann nach Beschlussfassung in Hauptausschuss und Gesellschafterversammlung umzusetzen.

gez. Anke Göttsch

SPD-Kreistagsfraktion
Rendsburg-Eckernförde
Kaiserstraße 8
24768 Rendsburg

Telefon
0 43 31) 2 02- 3 60
Fax:
(0 43 31) 2 02-5 30

e-Mail:
spd-fraktion@gmx.de
Internet: www.spd-net-sh.de/rdeck/fraktion

Bankverbindung:
Sparkasse Mittelholstein
IBAN: DE22 214 500 000 000 031 097

Vorsitzende:
Anke Göttsch
Pferdemarkt 58
24340 Eckernförde

Telefon
0177-2528299

an-goettsch@gmx.de

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023

VO/2022/139 öffentlich *FD 1.4 Finanzen*	**Beschlussvorlage öffentlich** Datum: 23.11.2022 Ansprechpartner/in: Nina Fiedler Bearbeiter/in: Matthias Kruse

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
08.12.2022	Hauptausschuss (Entscheidung)	Ö
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit
Entfällt

Beschlussvorschlag

Dem Kreistag wird empfohlen, wie folgt zu beschließen:

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses

1. die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2023 unter Einbeziehung der sich aus den Änderungslisten ergebenden Anpassungen

2. den Stellenplan 2023 samt der Änderungsliste

3. die Budgetregelungen ab dem 01.01.2023

einschließlich der gefassten Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in den Sitzungen des Hauptausschusses am 08.12.2022 und des Kreistages am 19.12.2022.

Sachverhalt

Die von den Fachausschüssen empfohlenen Änderungen zum Haushaltsentwurf 2023 sind in den beigefügten Veränderungslisten (Stand: 30.11.2022) zusammengefasst (**Anlage 1**).

Durch die Veränderungen ergeben sich folgende Festsetzungen für die Haushaltssatzung (**Anlage 2**):

	Stand Verwaltungsentwurf 2023	Stand Veränderungslisten 30.11.2022
Ergebnisplan		
Gesamtbetrag der Erträge	546.775.700	549.147.800
Gesamtbetrag der Aufwendungen	534.009.200	552.908.600
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.766.500	- 3.760.800
Finanzplan		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.405.000	539.777.100
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.671.300	538.571.700
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	2.869.300	2.869.300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	10.101.900	18.164.400
Festsetzungen		
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	1.900.000	1.900.000
Höchstbetrag der Kassenkredite	20.000.000	20.000.000
Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen	820,41	844,16
Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage	29 v.H.	29 v.H.

Die Schulden entwickeln sich im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich wie folgt:

Schuldenstand zum 31.12.2022	171.400
Abzüglich ordentliche Tilgung 2023	25.100
Zuzüglich Kreditbedarf 2023 für investive Maßnahmen	0
Schuldenstand am 31.12.2023	146.300

Personalbudget 2023
Das Personalbudget 2023 beläuft sich laut Haushaltsentwurf 2023 auf **49.630.000 Euro**. Durch die, im Rahmen der Haushaltsberatungen, sich ergebenden Veränderungen, sind aktuell **51.673.300 Euro** für das Personalbudget 2023 vorgesehen.

Stellenplan 2023
Nach dem Stellenplanquerschnitt ergibt sich im Verwaltungsentwurf 2023 eine Gesamtzahl von **820,41 Stellen**. Unter Berücksichtigung der Änderungen weist der

Stellenplan 2023 **844,16 Stellen** aus.
Die Änderungsliste zum Stellenplan ist als **Anlage 3** beigefügt.

Budgetregelungen und neuer Teilhaushalt
Die Budgetregelungen (**Anlage 4**) aus dem Jahr 2016 bedurften einer Überarbeitung und Konkretisierung um die einheitliche und flexible Bewirtschaftung der bestehenden Budgets weiterhin zu gewährleisten.

Erstmalig enthält der Haushalt des Kreises einen eigenen Teilhaushalt für die Erträge und Aufwendungen der Pensions- und Beihilferückstellungen (111421) um mehr Transparenz in den einzelnen Teilhaushalten hinsichtlich der Personalaufwendungen zu erreichen.

Relevanz für den Klimaschutz
Entfällt

Finanzielle Auswirkungen
Siehe Veränderungslisten

Anlage/n:

1	Anlage 1 - Veränderungslisten_30.11.2022
2	Anlage 2 - Haushaltssatzung_30.11.2022
3	Anlage 3 - Änderungsliste Stellenplan 2023_30.11.2022
4	Anlage 4 - Budgetregelungen Haushalt 2023

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge: Planansatz HH-Entwurf 2023	Erträge: neuer Planansatz 2023	Aufwendungen: Planansatz HH-Entwurf 2023	Aufwendungen: neuer Betrag 2023	Differenzen: Differenz Erträge	Differenzen: Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen	Produkt	Konto	Leistung	Kostenart	Fachdienst	Nachfragen an
THH 111320 Gleichstellung																	
1	111320	15	Transferaufwendungen			**10.000 €**	**14.500 €**		**4.500 €**	**2024: 10.000 € 2025: 10.000 € 2026: 10.000 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022101 gemeinsamer Antrag CDU, Bündnis 90/Die Grünen, FDP, SSW und WGK: Weiterentwicklung und Etablierung des **Frauenforums (einmalig 4.500 €)**	111320	5318000	11132000	53180000	Gleichstellungsstelle	Fr. Kempe-Waedt
THH 111420 Personal und Organisation																	
2	111420	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**346.400 €**	**443.400 €**		**97.000 €**	**2024: 521.400 € 2025: 595.400 € 2026: 603.400 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen auf Aus- und Fortbildung im Jahr 2023 97.000 € , in den Folgejahren 2024 175.000 €, 2025 249.000 € und 2026 257.000 €	111420	5262000	11142002	52621000	1.1	Hr. Bilski
THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement																	
3	111430	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**4.989.300 €**	**4.999.300 €**		**10.000 €**	**2024: 4.934.800 € 2025: 5.021.800 € 2026: 5.123.600 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/053-01 kostenfreie Hygieneartikel für Damen an den BBZ`s, den kreiseigenen Förderzentren sowie der Pflegeschule (Imland), 10.000 € jährlich unbefristet für die Auffüllung der Automaten. Die einmaligen Anschaffungskosten der Spenderautomaten i.H.v. 28.000 € sind laut Kostenplanung investiv (180,- €/Gerät)	111430	5271000	11143000	52717000	5.1	Hr. Götz
THH 122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht																	
4	122120	15	Transferaufwendungen			**130.000 €**	**150.000 €**		**20.000 €**	**2024: 130.000 € 2025: 130.000 € 2026: 130.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/128 Erhöhung der Mittel Tierschutz	122120	5318000	12212000	53180000	2.4	Fr. Freitag
THH 221120 Schule am Noor																	
5	221120	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**5.000 €**		**5.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt	221120	5318000	22112000	53180000	5.4	Hr. Götz
THH 221130 Schule Hochfeld																	
6	221130	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**5.000 €**		**5.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt	221130	5318000	22113000	53180000	5.4	Hr. Götz
THH 221140 Schule an den Eichen																	
7	221140	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**5.000 €**		**5.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt	221140	5318000	22114000	53180000	5.4	Hr. Götz
THH 233210 Regionales Berufsbildungszentrum Rendsburg-Eckernförde																	
8	233210	15	Transferaufwendungen			**2.022.900 €**	**2.326.300 €**		**303.400 €**	**2024: 2.022.900 € 2025: 2.022.900 € 2026: 2.022.900 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/055 befristet auf 2023 mit Sperrvermerk Hauptausschuss, Energiekosten Gas, einzelne Kostenart außerhalb Budgetbetrag	233210	5315000	23321000	53151000	5.4	Hr. Götz
THH 233220 Regionales Berufsbildungszentrum am Nord-Ostsee-Kanal																	
9	233220	15	Transferaufwendungen			**1.491.000 €**	**1.809.600 €**		**318.600 €**	**2024: 1.491.000 € 2025: 1.491.000 € 2026: 1.491.000 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/055 befristet auf 2023 mit Sperrvermerk Hauptausschuss, Energiekosten Gas, einzelne Kostenart außerhalb Budgetbetrag	233220	5315000	23322000	53151000	5.4	Hr. Götz
THH 241100 Schülerbeförderung																	
10	241100	15	Transferaufwendungen			**5.602.000 €**	**5.802.000 €**		**200.000 €**	**2024: 5.802.000 € 2025: 5.802.000 € 2026: 5.802.000 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/095 befristet 2023 bis einschließlich 2026, Zuschuss zu Schülerbeförderungskosten beim Besuch außerschulischer Lernorte	241110	5312000	24111000	53120000	2	Fr. Eggers
11	241100	16	sonstige Aufwendungen			**3.907.000 €**	**4.357.000 €**		**450.000 €**	**2024: 4.007.000 € 2025: 4.007.000 € 2026: 4.007.000 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/134 Bildungsticket	241110	5429000	24111000	54291220	2	Hr. Nevermann
THH 263100 Förderung des Musikschulangebots																	
12	263100	15	Transferaufwendungen			**317.100 €**	**342.100 €**		**25.000 €**	**2024: 348.100 € 2025: 329.300 € 2026: 335.600 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/092 befristet 2023 bis einschl. 2024, Personalbudget Musikschule	263110	5318000	26311000	53180000	5.4	Hr. Götz
THH 271100 Volkshochschulen																	
13	271100	15	Transferaufwendungen			**187.000 €**	**210.900 €**		**23.900 €**	**2024: 110.900 € 2025: 110.900 € 2026: 110.900 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/057 unbefristet, Anpassung Personalkostensteigerung	271110	5318000	27111000	53180000	5.4	Hr. Götz
THH 281100 Förderung der Heimat- und Kulturpflege																	
14	281100	15	Transferaufwendungen			**85.700 €**	**225.700 €**		**140.000 €**	**2024: 147.500 € 2025: 147.500 € 2026: 137.500 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/093-01 unbefristet, Budgeterhöhung Kulturstiftung des Kreises RD-ECK um 130.000 €	281110	5318000	28111000	53180000	5.4	Hr. Götz
15											Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/115 befristet 2023 bis einschl. 2025, Erhöhung Programm "Schule trifft Kultur, Kultur trifft Schule" um 10.000 €	281110	5318000	28111000	53180000	5.4	Hr. Götz
16	281100	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen			**7.600 €**	**8.200 €**		**600 €**	**2024: 8.200 € 2025: 8.200 € 2026: 8.200 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/049 unbefristet, Beitragserhöhung Marketingkosten Haithabu und Danewerk	281110	5429000	28111000	54291100	5.4	Hr. Götz
THH 311200 Hilfe zur Pflege																	
17	311200	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**11.600 €**	**21.600 €**		**10.000 €**	**2024: 16.600 € 2025: 16.600 € 2026: 16.600 €**	Beschluss SoGA vom 30.08.2022; VO/2022/399 Erhöhung des Budgets für eine jährliche Pflegekonferenz und Fortschreibung Pflegebedarfsplanung nach 5 Jahren **(von jährl. 10.000€ auf 15.000 €)**	311210	5291000	31121000	52911900	4.2	Fr. Holm
18											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/099 Antrag CDU: Koordination und Beteiligung d. Kreises an der S**chaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen (einmalig: 42.000 €**, wobei 37.000 € auf Personalkosten und 5.000 € auf Sachkosten entfallen)	311270	5271000	31127000	52712000	4.2	Fr. Holm
313900 Koordination Integration und Teilhabe																	
19	313900	15	Transferaufwendungen			**369.600 €**	**419.600 €**		**50.000 €**	**2024: 281.100 € 2025: 280.000 € 2026: 280.000 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/103 Antrag CDU und Bündnis 90/Die Grünen: Erarbeitung eines Konzeptes zur Einrichtung einer kreisweiten dauerhaften Ehrenamtskoordination **(einmalig 50.000 €)** in Absprache mit FD Finanzen: unter Vorbehalt in den THH 313900 Leistung 31391001 HAstEA eingestellt, Transfer an andere Stelle angedacht. Klärung durch FBL folgt	313910	5318000	31391001	53180000	2.3	Hr. Staack
THH 314910 Verwaltung der Eingliederungshilfe																	
20	314910	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen			**134.300 €**	**234.300 €**		**100.000 €**	**2024: 134.300 € 2025: 134.300 € 2026: 134.300 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO2022/070 Umsetzung d. **Kreisaktionsplans zur UN-Behindertenrechtskonvention, 2023: 100.000 €**, **Freigabe** der Mittel für jede einzelne Maßnahme **durch den Hauptausschuss**	314910	5431000	31491000	54313400	4.1	Fr. Rennekamp

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen									
Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen	Produkt	Konto	Leistung	Kostenart	Fachdienst	Nachfragen an
THH 315000 Soziale Einrichtungen																	
21	315000	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**59.700 €**	**68.700 €**		**9.000 €**	**2024: 68.700 € 2025: 59.700 € 2026: 59.700 €**	Beschluss SoGa vom 22.09.2022; VO/2022/468 Einrichtung eines Budgets für Personal- und Sachkosten für die Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege **(Jährlich 9.000 €)**	315210	5271000	31521005	52716000	4.2	Fr. Holm
22	315000	15	Transferaufwendungen			**4.754.500 €**	**4.778.500 €**		**24.000 €**	**2024: 4.871.300 € 2025: 4.991.100 € 2026: 5.113.900 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/036 Gemeinsamer Antrag zur Finanzierung **zweier zusätzlicher Schutzplätze im Frauenhaus** im HHJ 2023 **(einmalig 24.000 €)**	315610	5318000	31561000	5318000	4.2	Fr. Holm
23	315500	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**0 €**	**2.234.500 €**		**2.234.500 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/032 Einrichtung von Notunterkünften auf Kreisebene	315510	5231000	31551000	52311000	2.3	Hr. Ströh
THH 331110 Förderung der Wohlfahrtspflege																	
24	331110	15	Transferaufwendungen			**402.400 €**	**707.000 €**		**304.600 €**	**2024: 518.000 € 2025: 521.400 € 2026: 506.400 €**	Beschluss SoGa 26.04.2022 Fortsetzung und Verstetigung des **Präventionsprojektes** zur Bekämpfung häuslicher Gewalt gegen Frauen im Rahmen der **Istanbulkonvention (2023+24: 30.600 €, 2025+26: 34.000 €)**	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
25											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/489 Antrag pro familia zur Förderung der sexuellen Bildung im Kreis Rendsburg-Eckernförde, Zuschussbetrag: 60.000 € für erweiterte Förderung d. sexualpädagogischen Teams für 38,5 Std./Woche **(ab HHJ 2023)**	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
26											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/041 Antrag des gemeinnützigen Vereins **W.I.R. für Rendsburg e.V.** auf **dauerhafte** institutionelle Förderung i.H.v. **25.000 €**	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
27											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/098 Antrag CDU/SSW: Förderung **dreijährigen Projektes "Wohnen für alle"** von der Brücke Rendsburg-Eckernförde e.V. **(2023: 175.000 € + 3.000 € für Organisation einer Veranstaltung),** Evaluation spätestens 3. Quartal 2023 ob daraus ggf. eine dauerhafte Maßnahme wird	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
28											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/060 Antrag SSW zur **Förderung gemeinnütziger Hospizvereine** zur Durchführung von Kursen für Sterbe- und Hospizbegleitern **(einmalig 10.000 €)**	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
29											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/100 Antrag CDU: Unterstützung der Arbeit der Bahnhofmissionen Rendsburg und Eckernförde **(einmalig 1.000 €)**	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
THH 331120 Suchtberatung																	
30	331120	15	Transferaufwendungen			**319.000 €**	**324.000 €**		**5.000 €**	**2024: 323.100 € 2025: 333.700 € 2026: 333.700 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/107 Antrag SPD: einmalige **Erhöhung der Zuschüsse** für die Suchtberatung um 900 €: Blaukreuz Gruppen von 6.800 € auf 7.000 €, Guttempler von 3.500 € auf 4.000 €, Freundeskreis 2.800€ auf 3.000 €. (Ausgleich aktuelle Inflation)	331120	5318000	33112000	5318000	4.4	Hr. Sick
31											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/077 **Aktivgruppe DROGE70:** im Haushalt eingestellte Kreismittel: 40.500 €, Antrag: 44.600 € -> **Differenz: 4.100 €**; Differenz begründet sich durch einen **gesteigerten Nominallohnindex** der vergangenen Jahre (statt 2,6% in 2021: 3,1% und 2022: 3%), sowie erhöhte Miet(neben-)kosten, Betrag von 44.600 € wird auch für 2024 angenommen	331120	5318000	33112000	5318000	4.4	Hr. Sick
THH 362000 Jugendarbeit																	
32	362000	15	Transferaufwendungen			**511.000 €**	**521.000 €**		**10.000 €**	**2024: 544600 € 2025: 545.000 € 2026: 537.600 €**	Erhöhung um 5.000 € in den Jahren 2023-2025 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/090 Weitere Förderung von Jugendforen und Zukunftswerkstätten sowie Organisation und Durchführung Fachtag "Beteiligung von Jugendlichen in den Kommunen"	362110	5339000	36211000	53393000	3.1	
33											Erhöhung um 5.000 € im Jahr 2023 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/091 Kostenreduzierung v. Beiträgen für d. Teilnahme an Veranstaltungen und Jugendfahrten	362210	5318000	36221000	53180000	3.1	
34	362000	16	sonstige Aufwendungen			**39.300 €**	**40.800 €**		**1.500 €**	**2024: 40.800 € 2025: 41.000 € 2026: 41.000 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/096 Erhöhung der Sachmittelpauschale für den KJR	362110	5458000	36211000	54580000	3.1	
THH 363430 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII																	
35	363430	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**3.956.800 €**	**4.600.800 €**			**644.000 €**		**2024: 4.668.800 € 2025: 4.738.800 € 2026: 4.166.800 €**	Zusätzliche Landesmittel für die Einrichtung eines Inklusionszentrums	363430	4481000	36343004	44810000	3.2	
36	363430	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**13.700 €**	**18.700 €**		**5.000 €**	**2024: 18.700 € 2025: 18.700 € 2026: 13.700 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022 IT-Kosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums	363430	5271000	36343004	52716000	3.2	
37	363430	16	sonstige Aufwendungen			**186.300 €**	**334.500 €**		**148.200 €**	**2024: 334.500 € 2025: 334.500 € 2026: 0 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022 Honorarkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums i.H.v. 50.000 € in den Jahren 2023-2025	363430	5431000	36343004	54313400	3.2	
38											Beschluss JHA vom 16.11.2022 Personalgemeinkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums i.H.v. 98.200 € in den Jahren 2023-2025	363430	5431000	36343004	54310000	3.2	
THH 363600 Prävention und Projekte																	
39	363600	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**0 €**	**60.000 €**			**60.000 €**		**2024: 60.000 € 2025: 60.000 € 2026: 60.000 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Erstattungen für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur	363634	4488000	36363400	44880000	3.1	
40	363600	15	Transferaufwendungen			**1.137.900 €**	**1.186.900 €**		**49.000 €**	**2024: 1.109.300 € 2025: 1.111.700 € 2026: 1.114.200 €**	Senkung um 31.000 € in den Jahren 2023 ff. gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Sachkosten für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur	363634	5339300	36363400	53393000	3.1	
41											Erhöhung um 80.000 € im Jahr 2023 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/052 Fortführung des Projektes Babymobil über Kreismittel	363633	5318000	36363300	53180000	3.1	
THH 367200 Zuschüsse für Familienzentren																	
42	367200	15	Transferaufwendungen			**535.000 €**	**605.000 €**		**70.000 €**	**2024: 605.000 € 2025: 605.000 € 2026: 605.000 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/084 Qualitätsförderung an Familienzentren	367210	5318000	36721000	53180000	3.1	
THH 411120 Imland GmbH																	
43	411120	15	Transferaufwendungen			**6.000.000 €**	**16.500.000 €**		**10.500.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Aufstockung der Unterstützungsmaßnahmen für die imland gGmbH Vermerk vom 15.11.2022 - **Bitte mit Sperrvermerk "Freigabe durch Hauptausschuss"**	411120	5315000	41112000	53150000	2.5 / 1.4	Fr. Tietgen

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen									
Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen	Produkt	Konto	Leistung	Kostenart	Fachdienst	Nachfragen an
THH 421100 Förderung des Sports																	
44	421100	15	Transferaufwendungen			**484.100 €**	**569.100 €**		**85.000 €**	**2024: 559.100 € 2025: 559.100 € 2026: 484.100 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/089 befristet 2023 bis einschl. 2025, Koordination und Umsetzung der Sportentwicklungsplanung, Erhöhung um 75.000 €	421120	5318000	42112000	53180000	3.1	Hr. Hofmann
45											Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/116 befristet 2023 bis einschl. 2025, Unterstützung Schwimmunterricht für Nichtschwimmer mit 10.000 € jährlich, der SSKB vergibt die Mittel auf Antrag	421120	5318000	42112000	53180000	3.1	Hr. Hofmann
THH 511110 Regionale und überregionale Planung																	
46	511110	16	sonstige Aufwendungen			**19.400 €**	**39.400 €**		**20.000 €**	**2024: 7.400 € 2025: 7.400 € 2026: 7.400 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/123 Finanzielle Mittel für die im Wohnraumentwicklungskonzept vorgeschlagene Maßnahme "Dialogforum Wohnen"	511110	5431000	51111000	54313600	5.3	Hr. Breuer
THH 511122 Klimaschutzagentur																	
47	511122	15	Transferaufwendungen			**275.000 €**	**315.000 €**		**40.000 €**	**2024: 315.000 € 2025: 315.000 € 2026: 315.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/130 Erhöhung Zuschuss zum laufenden Betrieb der Klimaschutzagentur	511122	5315000	51112200	53150000	5.1	Hr. Marx
THH 542100 Kreisstraßen																	
48	542100	16	sonstige Aufwendungen			**3.951.400 €**	**4.051.400 €**		**100.000 €**	**2024: 3.694.500 € 2025: 3.709.500 € 2026: 3.704.500 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/118 Finanzielle Mittel für Maßnahmen zur Umsetzung des Radverkehrskonzeptes, bis zu 20.000 € hieraus für die weitere Planung der Radwegeverbindung auf der ehemaligen Bahntrasse zwischen Husum und Rendsburg	542120	5431000	54212000	54313600	5.1	Hr. Marx
THH 547100 Förderung des ÖPNV																	
49	547100	15	Transferaufwendungen			**27.118.600 €**	**27.488.600 €**		**370.000 €**	**2024: 28.138.700 € 2025: 29.195.600 € 2026: 30.222.000 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/125 100.000 € für den Ausbau des On-Demand-Verkehrs	547110	5317000	54711000	53170000	2	Hr. Nevermann
50											Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/133 110.000 € für die Optimierung des Stadtverkehrs Rendsburg	547110	5317000	54711000	53170000	2	Hr. Nevermann
51											Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/135 160.000 € Betriebskostenzuschuss für HVO-Busse	547110	5317000	54711000	53170000	2	Hr. Nevermann
52	547100	16	sonstige Aufwendungen			**10.800 €**	**40.800 €**		**30.000 €**	**2024: 40.800 € 2025: 10.800 € 2026: 10.800 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/122 Mobilität in der Schlei-Region / On-Demand-Verkehr	547110	5431000	54711000	54313400	2	Hr. Nevermann
THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde																	
53	554100	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			**14.400 €**	**94.400 €**	**80.000 €**		**2024: 94.000 € 2025: 94.000 € 2026: 94.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/127 Mittel für die Personalstelle Ausgleichsgelder für 5 Jahre	554110	4481000	55411004	44810000	2.2	Fr. Peters
THH 561100 Umweltschutzmaßnahmen																	
54	561100	16	sonstige Aufwendungen			**142.000 €**	**147.000 €**		**5.000 €**	**2024: 112.000 € 2025: 112.000 € 2026: 112.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/067 Mittel für die Modellregion Schlei	561110	5458000	56111004	54580000	2.2	Fr. Peters
THH 573100 Fuhrpark																	
55	573100	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**212.800 €**	**225.800 €**		**13.000 €**	**2024: 241.800 € 2025: 241.800 € 2026: 230.800 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen auf das Leasing von Fahrzeugen im Jahr 2023 13.000 € , in den Folgejahren 2024 & 2025 26.000 € und 2026 15.000 €	573110	5232000	57311000	52323000	1.1	Hr. Bilski
THH 611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen																	
56	611100	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			**216.026.800 €**	**217.614.900 €**	**1.588.100 €**		**2024: 219.103.400 € 2025: 219.531.700 € 2026: 219.746.200 €**	Auf Basis der geprüften Steuerzahlen vermindern sich die Schlüsselzuweisungen um 2.146.900 €.	611110	4111000	61111000	41110000	1.4	Fr. Röpke
57											Auf Basis der geprüften Steuerzahlen steigt die Kreisumlage um 2.348.200 €.	611110	4182100	61111000	41821000	1.4	Fr. Röpke
58											Auf Basis der geprüften Steuerzahlen steigt die Finanzausgleichsumlage um 1.386.800 €.	611110	4182300	61111000	41823000	1.4	Fr. Röpke
59	611100	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**1.064.300 €**		**1.064.300 €**	**2024: 1.071.800 € 2025: 1.073.900 € 2026: 1.075.000 €**	Gem. § 17 Abs. 4 FAG ist der Kreis verpflichtet einen Betrag in Höhe von mindestens 0,5 % seiner Erträge aus den Schlüsselzuweisungen an die Kreise und kreisfreien Städte (§ 12) und der Kreisumlage (§ 27 Absatz 2) für Fehlbetragszuweisungen bereitzustellen.	611110	5352000	61111000	53520000	1.4	Fr. Richter
Personalaufwendungen																	
THH 111420 Personal und Organisation																	
60	111420	11	Personalaufwendungen			**1.819.300 €**	**2.174.300 €**		**355.000 €**	**2024: 2.536.700 € 2025: 2.587.500 € 2026: 2.637.700 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 1,5 Stellen	111420	5012000	11142002	50120000	1.1	Fr. Mönke
THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement																	
61	111430	11	Personalaufwendungen			**1.613.800 €**	**1.648.800 €**		**35.000 €**	**2024: 1.673.400 € 2025: 1.698.400 € 2026: 1.723.600 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	111430	5012000	11143000	5012000	1.1	Fr. Mönke
THH 122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht																	
62	122120	11	Personalaufwendungen			**783.900 €**	**1.012.100 €**		**228.200 €**	**2024: 1.024.200 € 2025: 1.036.500 € 2026: 1.048.900 €**	Personelle Aufstockung im FD Veterinär- und Lebensmittelaufsicht; Schaffung von 3 Stellen	122120	5012000	12212000	50120000	2.4	Fr. Freitag
THH 122130 Zuwanderung																	
63	122130	11	Personalaufwendungen			**1.294.200 €**	**1.530.500 €**		**236.300 €**	**2024: 1.547.700 € 2025: 1.565.100 € 2026: 1.346.500 €**	Personelle Aufstockung im FD Zuwanderung; Schaffung von 4 Stellen für den Zeitraum 2023-2025	122130	5012000	12213001	5012000	2.3	Hr. Ströh
THH 122200 Verkehr																	
64	122200	11	Personalaufwendungen			**3.236.200 €**	**3.271.200 €**		**35.000 €**	**2024: 3.319.200 € 2025: 3.367.700 € 2026: 3.416.800 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	122230	5012000	12223000	5012000	1.1	Fr. Mönke
THH 311200 Hilfe zur Pflege																	
65	311200	11	Personalaufwendungen			**602.200 €**	**639.200 €**		**37.000 €**	**2024: 611.600 € 2025: 621.000 € 2026: 630.500 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/099 Antrag CDU: Koordination und Beteiligung d. Kreises an der S**chaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen (einmalig: 42.000 €,** wobei 37.000 € auf Personalkosten und 5.000 € auf Sachkosten entfallen)	311270	5012000	31127000	50120000	4.2	Fr. Holm
THH 311910 Verwaltung der Sozialhilfe																	
66	311910	11	Personalaufwendungen			**123.200 €**	**158.200 €**		**35.000 €**	**2024: 160.400 € 2025: 162.600 € 2026: 164.800 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	311910	5012000	31191000	5012000	1.1	Fr. Mönke
THH 315000 Soziale Einrichtungen																	

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen									
Nr.	**Teilhaushalt**	**Zeile**	**Bezeichnung**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Planansatz 2023**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Betrag 2023**	**Differenz Erträge**	**Differenz Aufwendungen**	**Folgejahre 2024-2026**	**Bemerkungen**	**Produkt**	**Konto**	**Leistung**	**Kostenart**	**Fachdienst**	**Nachfragen an**
67	315000	11	Personalaufwendungen			**431.900 €**	**496.900 €**		**65.000 €**	**2024: 504.100 € 2025: 511.030 € 2026: 518.700 €**	Beschluss SoGa vom 22.09.2022; VO/2022/468 Einrichtung eines Budgets für Personal- und Sachkosten für die Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege **(jährlich 65.000 €)**	315210	5012000	31521005	50120000	4.2	Fr. Holm
THH 362000 Jugendarbeit																	
68	362000	11	Personalaufwendungen			**5.700 €**	**45.700 €**		**40.000 €**	**2024: 46.200 € 2025: 46.700 € 2026: 7.200 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/085 Schaffung einer Stelle mit 20 Wochenstunden	362110	5012000	36211000	50120000	3.1	
THH 363600 Prävention und Projekte																	
69	363600	11	Personalaufwendungen			**157.400 €**	**238.400 €**		**81.000 €**	**2024: 241.200 € 2025: 244.000 € 2026: 246.900 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Personalkosten für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur	363634	5012000	36363400	50120000	3.1	
THH 363430 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII																	
70	363430	11	Personalaufwendungen			**1.123.500 €**	**1.614.300 €**		**490.800 €**	**2024: 1.631.400 € 2025: 1.648.900 € 2026: 1.175.800 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022 Personalkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums	363430	5012000	36343004	50120000	3.2	
THH 363510 Beistandschaft, AV																	
71	363510	11	Personalaufwendungen			**1.214.300 €**	**1.464.300 €**		**250.000 €**	**2024: 1.481.100 € 2025: 1.498.200 € 2026: 1.515.600 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/087 Erhöhung des Personalbudgets zur Schaffung von 3,25 Stellen in der AV	363511	5012000	36351100	50120000	3.1	
THH 363900 Verwaltung der Jugendhilfe																	
72	363900	11	Personalaufwendungen			**695.900 €**	**730.900 €**		**35.000 €**	**2024: 741.700 € 2025: 752.600 € 2026: 763.600 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	363910	5012000	36391000	50120000	1.1	Fr. Mönke
THH 542100 Kreisstraßen																	
73	542100	11	Personalaufwendungen			**195.800 €**	**235.800 €**		**40.000 €**	**2024: 239.400 € 2025: 243.000 € 2026: 246.600 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/121 Finanzielle Mittel für die Einstellung eines Radverkehrskoordinators	542120	5012000	54212000	5012000	5.1	Hr. Marx
THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde																	
74	554100	11	Personalaufwendungen			**1.042.300 €**	**1.122.300 €**		**80.000 €**	**2024: 1.138.200 € 2025: 1.154.400 € 2026: 1.170.800 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/127 Mittel für die Personalstelle Ausgleichsgelder für 5 Jahre	554110	5012000	55411004	50120000	2.2	Fr. Peters

Differenz Erträge gesamt	2.372.100 €
Differenz Aufwendungen gesamt	18.899.400 €
ergibt Haushaltsveränderung	**-16.527.300 €**

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Finanzplan (investiv)

				Einzahlungen		Auszahlungen		Differenzen			
Nr.	**Teilhaushalt**	**Zeile**	**Bezeichnung**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Planansatz 2023**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Betrag 2023**	**Differenz Einzahlungen**	**Differenz Auszahlungen**	**Folgejahre 2024-2026**	**Bemerkungen**
THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement											
1	111430	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			**117.400 €**	**445.400 €**		**328.000 €**	**2024: 67.400 € 2025: 67.400 € 2026: 67.400 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/053-01 kostenfreie Hygieneartikel für Damen an den BBZ`s, den kreiseigenen Förderzentren sowie der Pflegeschule (Imland), 10.000 € jährlich unbefristet für die Auffüllung der Automaten. Die einmaligen Anschaffungskosten der Spenderautomaten i.H.v. 28.000 € sind laut Kostenplanung investiv (180,- €/Gerät)
2											Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/128 300.000 € für Solardächer auf öffentlichen Gebäuden
3	111430	31	Ausz. f. Baumaßnahmen			**189.000 €**	**3.831.800 €**		**3.642.800 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 3,6 Mio. € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
THH 111450 IT-Management & Digitalisierung											
4	111450	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			**1.617.100 €**	**1.647.100 €**		**30.000 €**	**2024: 1.647.100 € 2025: 1.647.100 € 2026: 1.647.100 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen 30.000 € auf die Ausstattung mit iPads
THH 126100 Brandschutz											
5	126100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**791.000 €**	**1.360.800 €**		**569.800 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 569.800 € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
6	126100	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			**461.000 €**	**1.047.900 €**		**586.900 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 586.900 € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
THH 421100 Förderung des Sports											
7	421100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**0 €**	**500.000 €**		**500.000 €**	**2024: 500.000 € 2025: 500.000 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/114 befristet 2023 bis einschl. 2025, Sanierungsprogramm für Sportstätten
THH 511121 Klimaschutz											
8	511121	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**0 €**	**2.000.000 €**		**2.000.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/065 Klimaschutzfonds zur Gewährung von Zuweisungen u.a. an kreisangehörige Kommunen zur Förderung von investiven Maßnahmen zum Klimaschutz
THH 547100 Förderung des ÖPNV											
9	547100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**60.000 €**	**415.000 €**		**355.000 €**	**2024: 60.000 € 2025: 60.000 € 2026: 47.300 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/132 Beschaffung von Elektro-Bussen
THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde											
10	554100	28	Auszahlung für den Erwerb von Grunstücken und Gebäuden			**0 €**	**50.000 €**		**50.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/064 Mittel für die Anpflanzung und Flächenankauf an Kreisstraßen

Differenz Einzahlungen gesamt	0 €
Differenz Auszahlungen gesamt	8.062.500 €
ergibt Haushaltsveränderung	**-8.062.500 €**

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 Kommunalaufsichtsbehörde[1] - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge[2] auf	549.147.800	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen[2] auf	552.908.600	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	3.760.800	EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	539.777.100	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	538.571.700	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	18.164.400	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	844,16	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 § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 50.000 EUR.

Rendsburg,

Dr. Rolf-Oliver Schwemer
-Lanrdat-

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt[1].

---

[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.

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat
Fachdienst Personal, Organisation und allgemeine Dienste

30.11.2022

Übersicht neuer Stellen zum Stellenplanentwurf 2023

Neu geschaffene Stellen

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96720	1	1.1		A 11		1,0	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96721	1	1.1		EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96722	2			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96945	2	2.2		EG 11		1,0	Ausgleichsgelder KW 2028
96949 96950	2	2.3		EG 9 a		2,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026
96951	2	2.3		EG 8		1,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026
96952	2	2.3		EG 6		1,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96946	2	2.4		EG 14		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96947	2	2.4		EG 9 a		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96948	2	2.4		EG 9 b		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96670	3			S 12		0,5	Schaffung einer halben Stelle zur Umsetzung der Beteiligung von Kindern und Jugendlichen KW 2026
96675	3			S 15		1,0	Einrichtung einer Jugendberufsagentur
96723	3			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96708 96709 96710	3	3.1		A 10		3,0	Umsetzung Fallzahlenschlüssel Amtsvormundschaften
96955	3	3.1		A 10		0,25	Umsetzung Fallzahlenschlüssel Amtsvormundschaften
96676	3	3.2		S 17		1,0	Kompetenzteam Inklusion
96711 96712 96713	3	3.2		S 12		3,0	Kompetenzteam Inklusion

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96714 96715	3	3.2		S 8b		1,0	Kompetenzteam Inklusion
96716	3	3.2		EG 5		0,5	Kompetenzteam Inklusion
96724	4			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96717	4	4.2		S 11b		1,0	Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege
96718	4	4.2		S 11b		0,5	Koordination und Beteiligung des Kreises an der Schaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen KW 2024
96730	5			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96954	5	5.1		EG 11		0,5	Radverkehrskoordinatorin / Radverkehrskoordinator

Stand: 28.11.2022

Budgetregelungen

§ 1
Bildung von Budgets

1. Die Erträge und Aufwendungen der Teilergebnispläne des Haushaltes und die dazugehörigen Ein- und Auszahlungen werden nach Maßgabe des § 20 GemHVO-Doppik zu den aus der *Anlage 1* ersichtlichen Budgets verbunden.

2. Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der dazu gehörigen Teilfinanzpläne werden zu entsprechenden Budgets verbunden.

§ 2
Deckungsfähigkeit

1. Wenn in der Haushaltssatzung oder im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist, sind die Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel (Landrat), der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen, der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen und der Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie für Verpflichtungsermächtigungen.

2. Die Fachdienste/Stabsstellen dürfen Mehrerträge/Mehreinzahlungen im Sinne des § 21 GemHVO-Doppik innerhalb des Budgets für Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen verwenden.

3. Die Schulen dürfen Mehrerträge/Mehreinzahlungen der Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) der Teilergebnispläne im Sinne des § 21 GemHVO-Doppik innerhalb des Budgets für Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen der in den Zeilen 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) und 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) der Teilergebnispläne geplanten Aufwendungen verwenden.

§ 3
Übertragbarkeit

Die deckungsfähigen Aufwendungen und dazugehörigen Auszahlungen der Budgets gem. § 2 sind übertragbar.

§ 4
Personalaufwendungen/-auszahlungen

1. Die Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) und die dazugehörigen Personalauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

2. Die Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) und die dazugehörigen Personalauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) eines Budgets sind übertragbar.

3. Die Überwachung der Aufwendungen und dazu gehörenden Auszahlungen der Kontengruppen 50 und 51 (Personal) bzw. 70 und 71 obliegt dem Fachdienst Finanzen. Sie unterrichtet den Landrat sowie die Leitungen der Fachbereiche, Fachdienste und Stabsstellen monatlich über den aktuellen Stand der Personalaufwendungen.

§ 5
Budgetverantwortung

1. Verantwortlich für die Bewirtschaftung der Budgets ihres Bereiches sind die Leiterinnen und Leiter der Fachdienste, die Leiterinnen und Leiter der dem Landrat direkt unterstellten/zugeordneten Stabsstellen.

   Für den Bereich der Schulen sind die Schulleitungen für die Bewirtschaftung der Budgets verantwortlich. Dabei bleibt die Gesamtverantwortung der Leiterin bzw. des Leiters des Fachdienstes 5.4 unberührt.

2. Aufgaben der Budgetverantwortlichen sind insbesondere,

   a) die Bewirtschaftung der Budgets und der übertragenen Mittel zu überwachen,

   b) Planabweichungen rechtzeitig zu erkennen und geeignete Maßnahmen zur Sicherstellung des Ausgleiches im Budget zu treffen.

§ 6
Budgetüberschreitungen (Über- und außerplanmäßige Aufwendungen)

1. Bei sich abzeichnenden Budgetüberschreitungen (überplanmäßige Aufwendungen und / oder unterplanmäßige Erträge) sind geeignete Maßnahmen zum Budgetausgleich zu treffen.

2. Wenn ein Ausgleich innerhalb des Budgets nicht möglich ist, entscheidet darüber, inwieweit aus anderen Budgets Deckungsbeträge in Anspruch zu nehmen sind,

   die Leitung des Fachdienstes Finanzen bis zur Höhe von 25.000 Euro oder

   der Landrat bis zur Höhe von 50.000 Euro.

   Bei darüber hinausgehenden Beträgen entscheidet der Hauptausschuss. Die Haushaltsmittel sind entsprechend zu sperren.

§ 7
Inkrafttreten

Diese Budgetregelungen treten am 01.01.2023 in Kraft. Gleichzeitig treten die Budgetrichtlinien vom 01.01.2016 außer Kraft.

Rendsburg, den __.__.2022

Dr. Rolf-Oliver Schwemer

- Landrat -

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023

VO/2022/139-01	**Beschlussvorlage öffentlich**
öffentlich	Datum: 14.12.2022
FB 1 Zentrale Dienste	Ansprechpartner/in: Nina Fiedler
	Bearbeiter/in: Matthias Kruse

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses

1. die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2023 unter Einbeziehung der sich aus den Änderungslisten ergebenden Anpassungen

2. den Stellenplan 2023 samt der Änderungsliste

3. die Budgetregelungen ab dem 01.01.2023

4. die Verwaltung wird beauftragt, die im Haushalt 2023 vorgesehene Auszahlung in Höhe von sechs Millionen Euro an die Imland gGmbH ausnahmsweise zu leisten, auch wenn aus formellen Gründen noch die vorläufige Haushaltsführung gem. §81 GO gilt

einschließlich der gefassten Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in der Sitzung des Kreistages am 19.12.2022.

Sachverhalt
Der Verwaltungsentwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 ist von den Fachausschüssen des Kreistages und vom Hauptausschuss in seiner Sitzung am 08.12.2022 beraten worden. Die beschlossenen Änderungen des Haushaltsentwurfes 2023 sind in den beigefügten Veränderungslisten (Stand: 08.12.2022) zusammengefasst (**Anlage 1**).

Durch die Veränderungen ergeben sich folgende Festsetzungen für die Haushaltssatzung (**Anlage 2**):

	Stand Verwaltungsentwurf 2023	**Stand Veränderungslisten 08.12.2022**
Ergebnisplan		
Gesamtbetrag der Erträge	546.775.700	549.147.800
Gesamtbetrag der Aufwendungen	534.009.200	542.851.700
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.766.500	6.296.100
Finanzplan		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.405.000	539.777.100
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.671.300	528.514.800
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	2.869.300	2.869.300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	10.101.900	20.483.400
Festsetzungen		
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	1.900.000	1.900.000
Höchstbetrag der Kassenkredite	20.000.000	20.000.000
Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen	820,41	847,16
Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage	29 v.H.	29 v.H.

Die Schulden entwickeln sich im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich wie folgt:

Schuldenstand zum 31.12.2022	171.400
Abzüglich ordentliche Tilgung 2023	25.100
Zuzüglich Kreditbedarf 2023 für investive Maßnahmen	0
Schuldenstand am 31.12.2023	146.300

Personalbudget 2023

Das Personalbudget 2023 beläuft sich laut Haushaltsentwurf 2023 auf **49.630.000 Euro**. Durch die, im Rahmen der Haushaltsberatungen, sich ergebenden Veränderungen, sind aktuell **51.830.500 Euro** für das Personalbudget 2023 vorgesehen.

Stellenplan 2023
Nach dem Stellenplanquerschnitt ergibt sich im Verwaltungsentwurf 2023 eine Gesamtzahl von **820,41 Stellen**. Unter Berücksichtigung der Änderungen weist der Stellenplan 2023 **847,16 Stellen** aus.
Die Änderungsliste zum Stellenplan ist als **Anlage 3** beigefügt.

Budgetregelungen und neuer Teilhaushalt
Die Budgetregelungen (**Anlage 4**) aus dem Jahr 2016 bedurften einer Überarbeitung und Konkretisierung um die einheitliche und flexible Bewirtschaftung der bestehenden Budgets weiterhin zu gewährleisten.

Erstmalig enthält der Haushalt des Kreises einen eigenen Teilhaushalt für die Erträge und Aufwendungen der Pensions- und Beihilferückstellungen (111421) um mehr Transparenz in den einzelnen Teilhaushalten hinsichtlich der Personalaufwendungen zu erreichen.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	Anlage 1 - Veränderungslisten_08.12.2022
2	Anlage 2 - Haushaltssatzung_08.12.2022
3	Anlage 3 - Änderungsliste Stellenplan 2023_08.12.2022
4	Anlage 4 - Budgetregelungen Haushalt 2023

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen			
Nr.	**Teilhaushalt**	**Zeile**	**Bezeichnung**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Planansatz 2023**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Betrag 2023**	**Differenz Erträge**	**Differenz Aufwendungen**	**Folgejahre 2024-2026**	**Bemerkungen**
THH 111320 Gleichstellung											
1	111320	15	Transferaufwendungen			**10.000 €**	**14.500 €**		**4.500 €**	**2024: 10.000 € 2025: 10.000 € 2026: 10.000 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022101 gemeinsamer Antrag CDU, Bündnis 90/Die Grünen, FDP, SSW und WGK: Weiterentwicklung und Etablierung des **Frauenforums (einmalig 4.500 €)**
THH 111420 Personal und Organisation											
2	111420	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**346.400 €**	**443.400 €**		**97.000 €**	**2024: 521.400 € 2025: 595.400 € 2026: 603.400 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen auf Aus- und Fortbildung im Jahr 2023 97.000 € , in den Folgejahren 2024 175.000 €, 2025 249.000 € und 2026 257.000 €
THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement											
3	111430	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**4.989.300 €**	**4.999.300 €**		**10.000 €**	**2024: 4.934.800 € 2025: 5.021.800 € 2026: 5.123.600 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/053-01 kostenfreie Hygieneartikel für Damen an den BBZ`s, den kreiseigenen Förderzentren sowie der Pflegeschule (Imland), 10.000 € jährlich unbefristet für die Auffüllung der Automaten. Die einmaligen Anschaffungskosten der Spenderautomaten i.H.v. 28.000 € sind laut Kostenplanung investiv (180,- €/Gerät)
THH 122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht											
4	122120	15	Transferaufwendungen			**130.000 €**	**150.000 €**		**20.000 €**	**2024: 130.000 € 2025: 130.000 € 2026: 130.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/128 Erhöhung der Mittel Tierschutz
THH 126100 Brandschutz											
5	126100	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**1.881.000 €**	**1.891.000 €**		**10.000 €**	**2024: 189.100 € 2025: 190.100 € 2026: 191.100 €**	Beschluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/160 Schulungszwecke im Feuerwehrwesen (Brandschutzerziehung)
THH 221120 Schule am Noor											
6	221120	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**5.000 €**		**5.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt
THH 221130 Schule Hochfeld											
7	221130	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**5.000 €**		**5.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt
THH 221140 Schule an den Eichen											
8	221140	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**5.000 €**		**5.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt
THH 233210 Regionales Berufsbildungszentrum Rendsburg-Eckernförde											
9	233210	15	Transferaufwendungen			**2.022.900 €**	**2.326.300 €**		**303.400 €**	**2024: 2.022.900 € 2025: 2.022.900 € 2026: 2.022.900 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/055 befristet auf 2023 mit Sperrvermerk Hauptausschuss, Energiekosten Gas, einzelne Kostenart außerhalb Budgetbetrag
THH 233220 Regionales Berufsbildungszentrum am Nord-Ostsee-Kanal											
10	233220	15	Transferaufwendungen			**1.491.000 €**	**1.809.600 €**		**318.600 €**	**2024: 1.491.000 € 2025: 1.491.000 € 2026: 1.491.000 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/055 befristet auf 2023 mit Sperrvermerk Hauptausschuss, Energiekosten Gas, einzelne Kostenart außerhalb Budgetbetrag
THH 241100 Schülerbeförderung											
11	241100	15	Transferaufwendungen			**5.602.000 €**	**5.802.000 €**		**200.000 €**	**2024: 5.802.000 € 2025: 5.802.000 € 2026: 5.802.000 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/095 befristet 2023 bis einschließlich 2026, Zuschuss zu Schülerbeförderungskosten beim Besuch außerschulischer Lernorte
12	241100	16	sonstige Aufwendungen			**3.907.000 €**	**4.357.000 €**		**450.000 €**	**2024: 4.007.000 € 2025: 4.007.000 € 2026: 4.007.000 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/134 Bildungsticket
THH 263100 Förderung des Musikschulangebots											
13	263100	15	Transferaufwendungen			**317.100 €**	**342.100 €**		**25.000 €**	**2024: 348.100 € 2025: 329.300 € 2026: 335.600 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/092 befristet 2023 bis einschl. 2024, Personalbudget Musikschule
THH 271100 Volkshochschulen											
14	271100	15	Transferaufwendungen			**187.000 €**	**210.900 €**		**23.900 €**	**2024: 110.900 € 2025: 110.900 € 2026: 110.900 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/057 unbefristet, Anpassung Personalkostensteigerung

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen			
Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen
THH 273100 Nordkolleg											
15	273100	15	Transferaufwendungen			**133.400 €**	**333.400 €**		**200.000 €**	**2024: 133.400 € 2025: 133.400 € 2026: 133.400 €**	Becshluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/152 einmalige Erhöhung der Ertragszuschüsse für das Nordkolleg
THH 281100 Förderung der Heimat- und Kulturpflege											
16	281100	15	Transferaufwendungen			**85.700 €**	**225.700 €**		**140.000 €**	**2024: 147.500 € 2025: 147.500 € 2026: 137.500 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/093-01 unbefristet, Budgeterhöhung Kulturstiftung des Kreises RD-ECK um 130.000 €
17											Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/115 befristet 2023 bis einschl. 2025, Erhöhung Programm "Schule trifft Kultur, Kultur trifft Schule" um 10.000 €
18	281100	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen			**7.600 €**	**8.200 €**		**600 €**	**2024: 8.200 € 2025: 8.200 € 2026: 8.200 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/049 unbefristet, Beitragserhöhung Marketingkosten Haithabu und Danewerk
THH 311200 Hilfe zur Pflege											
19	311200	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**11.600 €**	**21.600 €**		**10.000 €**	**2024: 16.600 € 2025: 16.600 € 2026: 16.600 €**	Beschluss SoGA vom 30.08.2022; VO/2022/399 Erhöhung des Budgets für eine jährliche Pflegekonferenz und Fortschreibung Pflegebedarfsplanung nach 5 Jahren **(von jährl. 10.000€ auf 15.000 €)**
20											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/099 Antrag CDU: Koordination und Beteiligung d. Kreises an der S**chaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen (einmalig: 42.000 €,** wobei 37.000 € auf Personalkosten und 5.000 € auf Sachkosten entfallen**)**
313900 Koordination Integration und Teilhabe											
21	313900	15	Transferaufwendungen			**369.600 €**	**419.600 €**		**50.000 €**	**2024: 281.100 € 2025: 280.000 € 2026: 280.000 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/103 Antrag CDU und Bündnis 90/Die Grünen: Erarbeitung eines Konzeptes zur Einrichtung einer kreisweiten dauerhaften Ehrenamtskoordination **(einmalig 50.000 €)** in Absprache mit FD Finanzen: unter Vorbehalt in den THH 313900 Leistung 31391001 HAstEA eingestellt, Transfer an andere Stelle angedacht. Klärung durch FBL folgt
THH 314910 Verwaltung der Eingliederungshilfe											
22	314910	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen			**134.300 €**	**234.300 €**		**100.000 €**	**2024: 134.300 € 2025: 134.300 € 2026: 134.300 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO2022/070 Umsetzung d. **Kreisaktionsplans zur UN-Behindertenrechtskonvention, 2023: 100.000 €**, **Freigabe** der Mittel für jede einzelne Maßnahme **durch den Hauptausschuss**
THH 315000 Soziale Einrichtungen											
23	315000	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**59.700 €**	**68.700 €**		**9.000 €**	**2024: 68.700 € 2025: 59.700 € 2026: 59.700 €**	Beschluss SoGa vom 22.09.2022; VO/2022/468 Einrichtung eines Budgets für Personal- und Sachkosten für die Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege **(Jährlich 9.000 €)**
24	315000	15	Transferaufwendungen			**4.754.500 €**	**4.778.500 €**		**24.000 €**	**2024: 4.871.300 € 2025: 4.991.100 € 2026: 5.113.900 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/036 Gemeinsamer Antrag zur Finanzierung **zweier zusätzlicher Schutzplätze im Frauenhaus** im HHJ 2023 **(einmalig 24.000 €)**
25	315500	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**0 €**	**2.234.500 €**		**2.234.500 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/032 Einrichtung von Notunterkünften auf Kreisebene

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen			
Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen
THH 331110 Förderung der Wohlfahrtspflege											
26	331110	15	Transferaufwendungen			**402.400 €**	**761.900 €**		**359.500 €**	**2024: 572.900 € 2025: 576.300 € 2026: 561.300 €**	Beschluss SoGa 26.04.2022; VO/2022/322 Fortsetzung und Verstetigung des **Präventionsprojektes** zur Bekämpfung häuslicher Gewalt gegen Frauen im Rahmen der **Istanbulkonvention (2023+24: 30.600 €, 2025+26: 34.000 €)**
27											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/489 Antrag pro familia zur Förderung der sexuellen Bildung im Kreis Rendsburg-Eckernförde, Zuschussbetrag: 60.000 € für erweiterte Förderung d. sexualpädagogischen Teams für 38,5 Std./Woche **(ab HHJ 2023)**
28											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/041 Antrag des gemeinnützigen Vereins **W.I.R. für Rendsburg e.V.** auf **dauerhafte** institutionelle Förderung i.H.v. **25.000 €**
29											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/098 Antrag CDU/SSW: Förderung **dreijährigen Projektes "Wohnen für alle"** von der Brücke Rendsburg-Eckernförde e.V. **(2023: 175.000 € + 3.000 € für Organisation einer Veranstaltung),** Evaluation spätestens 3. Quartal 2023 ob daraus ggf. eine dauerhafte Maßnahme wird
30											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/060 Antrag SSW zur **Förderung gemeinnütziger Hospizvereine** zur Durchführung von Kursen für Sterbe- und Hospizbegleitern **(einmalig 10.000 €)**
31											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/100 Antrag CDU: Unterstützung der Arbeit der Bahnhofmissionen Rendsburg und Eckernförde **(einmalig 1.000 €)**
32											Beschluss HA vom 09.12.2022; VO/2022/168 Anpassung des Fachleistungsstundensatzes sowie Erhöhung des Gesamtbudgets für die Schuldnerberatungen im Kreis; die Erhöhung i.H.v. 54.900 € wird mit einem Sperrvermerk versehen, die Entscheidung hierüber erfolgt im SoGA
THH 331120 Suchtberatung											
33	331120	15	Transferaufwendungen			**319.000 €**	**324.000 €**		**5.000 €**	**2024: 323.100 € 2025: 333.700 € 2026: 333.700 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/107 Antrag SPD: einmalige **Erhöhung der Zuschüsse** für die Suchtberatung um 900 €: Blaukreuz Gruppen von 6.800 € auf 7.000 €, Guttempler von 3.500 € auf 4.000 €, Freundeskreis 2.800€ auf 3.000 €. (Ausgleich aktuelle Inflation)
34											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/077 **Aktivgruppe DROGE70:** im Haushalt eingestellte Kreismittel: 40.500 €, Antrag: 44.600 € -> **Differenz: 4.100 €**; Differenz begründet sich durch einen **gesteigerten Nominallohnindex** der vergangenen Jahre (statt 2,6% in 2021: 3,1% und 2022: 3%), sowie erhöhte Miet(neben-)kosten, Betrag von 44.600 € wird auch für 2024 angenommen
THH 362000 Jugendarbeit											
35	362000	15	Transferaufwendungen			**511.000 €**	**524.000 €**		**13.000 €**	**2024: 547.600 € 2025: 548.000 € 2026: 540.600 €**	Erhöhung um 5.000 € in den Jahren 2023-2025 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/090 Weitere Förderung von Jugendforen und Zukunftswerkstätten sowie Organisation und Durchführung Fachtag "Beteiligung von Jugendlichen in den Kommunen"
36											Beschluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/131 Anpassung der Mittel Verband politischer Jugend S-H (VPJ) um 3.000 €
37											Erhöhung um 5.000 € im Jahr 2023 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/091 Kostenreduzierung v. Beiträgen für d. Teilnahme an Veranstaltungen und Jugendfahrten
38	362000	16	sonstige Aufwendungen			**39.300 €**	**40.800 €**		**1.500 €**	**2024: 40.800 € 2025: 41.000 € 2026: 41.000 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/096 Erhöhung der Sachmittelpauschale für den KJR
THH 363430 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII											
39	363430	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**3.956.800 €**	**4.600.800 €**			**644.000 €**		**2024: 4.668.800 € 2025: 4.738.800 € 2026: 4.166.800 €**	Zusätzliche Landesmittel für die Einrichtung eines Inklusionszentrums
40	363430	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**13.700 €**	**18.700 €**		**5.000 €**	**2024: 18.700 € 2025: 18.700 € 2026: 13.700 €**	IT-Kosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums
41	363430	16	sonstige Aufwendungen			**186.300 €**	**334.500 €**		**148.200 €**	**2024: 334.500 € 2025: 334.500 € 2026: 0 €**	Honorarkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums i.H.v. 50.000 € in den Jahren 2023-2025
42											Personalgemeinkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums i.H.v. 98.200 € in den Jahren 2023-2025

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen			
Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen
THH 363600 Prävention und Projekte											
43	363600	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**0 €**	**60.000 €**			**60.000 €**		**2024: 60.000 € 2025: 60.000 € 2026: 60.000 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Erstattungen für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur
44	363600	15	Transferaufwendungen			**1.137.900 €**	**1.186.900 €**		**49.000 €**	**2024: 1.109.300 € 2025: 1.111.700 € 2026: 1.114.200 €**	Senkung um 31.000 € in den Jahren 2023 ff. gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Sachkosten für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur
45											Erhöhung um 80.000 € im Jahr 2023 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/052 Fortführung des Projektes Babymobil über Kreismittel
THH 367200 Zuschüsse für Familienzentren											
46	367200	15	Transferaufwendungen			**535.000 €**	**605.000 €**		**70.000 €**	**2024: 605.000 € 2025: 605.000 € 2026: 605.000 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/084 Qualitätsförderung an Familienzentren
THH 421100 Förderung des Sports											
47	421100	15	Transferaufwendungen			**484.100 €**	**569.100 €**		**85.000 €**	**2024: 559.100 € 2025: 559.100 € 2026: 484.100 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/089 befristet 2023 bis einschl. 2025, Koordination und Umsetzung der Sportentwicklungsplanung, Erhöhung um 75.000 €
48											Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/116 befristet 2023 bis einschl. 2025, Unterstützung Schwimmunterricht für Nichtschwimmer mit 10.000 € jährlich, der SSKB vergibt die Mittel auf Antrag
THH 511110 Regionale und überregionale Planung											
49	511110	16	sonstige Aufwendungen			**19.400 €**	**39.400 €**		**20.000 €**	**2024: 7.400 € 2025: 7.400 € 2026: 7.400 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/123 Finanzielle Mittel für die im Wohnraumentwicklungskonzept vorgeschlagene Maßnahme "Dialogforum Wohnen"
THH 511121 Klimaschutz											
50	511121	15	Transferaufwendungen			**5.000 €**	**23.000 €**		**18.000 €**	**2024: 23.000 € 2025: 23.000 € 2026: 5.000 €**	Becshluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/169 Eigenmittel für die Förderung eines Klimaanpassungsmanagements i.H.v 18.000 € in den Jahren 2023-2025
THH 511122 Klimaschutzagentur											
51	511122	15	Transferaufwendungen			**275.000 €**	**315.000 €**		**40.000 €**	**2024: 315.000 € 2025: 315.000 € 2026: 315.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/130 Erhöhung Zuschuss zum laufenden Betrieb der Klimaschutzagentur
THH 542100 Kreisstraßen											
52	542100	16	sonstige Aufwendungen			**3.951.400 €**	**4.051.400 €**		**100.000 €**	**2024: 3.694.500 € 2025: 3.709.500 € 2026: 3.704.500 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/118 Finanzielle Mittel für Maßnahmen zur Umsetzung des Radverkehrskonzeptes, bis zu 20.000 € hieraus für die weitere Planung der Radwegeverbindung auf der ehemaligen Bahntrasse zwischen Husum und Rendsburg
THH 547100 Förderung des ÖPNV											
53	547100	15	Transferaufwendungen			**27.118.600 €**	**27.488.600 €**		**370.000 €**	**2024: 28.138.700 € 2025: 29.195.600 € 2026: 30.222.000 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/125 100.000 € für den Ausbau des On-Demand-Verkehrs
54											Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/133 110.000 € für die Optimierung des Stadtverkehrs Rendsburg
55											Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/135 160.000 € Betriebskostenzuschuss für HVO-Busse
56	547100	16	sonstige Aufwendungen			**10.800 €**	**40.800 €**		**30.000 €**	**2024: 40.800 € 2025: 10.800 € 2026: 10.800 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/122 Mobilität in der Schlei-Region / On-Demand-Verkehr
THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde											
57	554100	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**14.400 €**	**94.400 €**			**80.000 €**		**2024: 94.000 € 2025: 94.000 € 2026: 94.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/127 Mittel für die Personalstelle Ausgleichsgelder für 5 Jahre
THH 561100 Umweltschutzmaßnahmen											
58	561100	16	sonstige Aufwendungen			**142.000 €**	**147.000 €**		**5.000 €**	**2024: 112.000 € 2025: 112.000 € 2026: 112.000 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/067 Mittel für die Modellregion Schlei
THH 573100 Fuhrpark											
59	573100	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			**212.800 €**	**225.800 €**		**13.000 €**	**2024: 241.800 € 2025: 241.800 € 2026: 230.800 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen auf das Leasing von Fahrzeugen im Jahr 2023 13.000 € , in den Folgejahren 2024 & 2025 26.000 € und 2026 15.000 €

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen			
Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen
THH 611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen											
60	611100	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**216.026.800 €**	**217.614.900 €**			**1.588.100 €**		**2024: 219.103.400 € 2025: 219.531.700 € 2026: 219.746.200 €**	Auf Basis der geprüften Steuerzahlen vermindern sich die Schlüsselzuweisungen um 2.146.900 €.
61											Auf Basis der geprüften Steuerzahlen steigt die Kreisumlage um 2.348.200 €.
62											Auf Basis der geprüften Steuerzahlen steigt die Finanzausgleichsumlage um 1.386.800 €.
63	611100	15	Transferaufwendungen			**0 €**	**1.064.300 €**		**1.064.300 €**	**2024: 1.071.800 € 2025: 1.073.900 € 2026: 1.075.000 €**	Gem. § 17 Abs. 4 FAG ist der Kreis verpflichtet einen Betrag in Höhe von mindestens 0,5 % seiner Erträge aus den Schlüsselzuweisungen an die Kreise und kreisfreien Städte (§ 12) und der Kreisumlage (§ 27 Absatz 2) für Fehlbetragszuweisungen bereitzustellen.
Personalaufwendungen											
THH 111420 Personal und Organisation											
64	111420	11	Personalaufwendungen			**1.819.300 €**	**2.174.300 €**		**355.000 €**	**2024: 2.536.700 € 2025: 2.587.500 € 2026: 2.637.700 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 1,5 Stellen
THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement											
65	111430	11	Personalaufwendungen			**1.613.800 €**	**1.648.800 €**		**35.000 €**	**2024: 1.673.400 € 2025: 1.698.400 € 2026: 1.723.600 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen
THH 122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht											
66	122120	11	Personalaufwendungen			**783.900 €**	**1.012.100 €**		**228.200 €**	**2024: 1.024.200 € 2025: 1.036.500 € 2026: 1.048.900 €**	Personelle Aufstockung im FD Veterinär- und Lebensmittelaufsicht; Schaffung von 3 Stellen
THH 122130 Zuwanderung											
67	122130	11	Personalaufwendungen			**1.294.200 €**	**1.637.700 €**		**343.500 €**	**2024: 1.547.700 € 2025: 1.565.100 € 2026: 1.346.500 €**	Beschluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/170 Personelle Aufstockung im FD Zuwanderung; Schaffung von 6 Stellen für den Zeitraum 2023-2025
THH 122200 Verkehr											
68	122200	11	Personalaufwendungen			**3.236.200 €**	**3.271.200 €**		**35.000 €**	**2024: 3.319.200 € 2025: 3.367.700 € 2026: 3.416.800 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen
THH 127100 Rettungsleitstelle und Rettungsdienst											
69	127100	11	Personalaufwendungen			**254.300 €**	**304.300 €**		**50.000 €**	**2024: 324.800 € 2025: 328.900 € 2026: 333.100 €**	VO/2022/162 Einrichtung einer Sachbearbeiterstelle (Vollzeit) im FD Kommunales und Ordnung
THH 311200 Hilfe zur Pflege											
70	311200	11	Personalaufwendungen			**602.200 €**	**639.200 €**		**37.000 €**	**2024: 611.600 € 2025: 621.000 € 2026: 630.500 €**	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/099 Antrag CDU: Koordination und Beteiligung d. Kreises an der S**chaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen (einmalig: 42.000 €,** wobei 37.000 € auf Personalkosten und 5.000 € auf Sachkosten entfallen**)**
THH 311910 Verwaltung der Sozialhilfe											
71	311910	11	Personalaufwendungen			**123.200 €**	**158.200 €**		**35.000 €**	**2024: 160.400 € 2025: 162.600 € 2026: 164.800 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen
THH 315000 Soziale Einrichtungen											
72	315000	11	Personalaufwendungen			**431.900 €**	**496.900 €**		**65.000 €**	**2024: 504.100 € 2025: 511.030 € 2026: 518.700 €**	Beschluss SoGa vom 22.09.2022; VO/2022/468 Einrichtung eines Budgets für Personal- und Sachkosten für die Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege **(jährlich 65.000 €)**
THH 362000 Jugendarbeit											
73	362000	11	Personalaufwendungen			**5.700 €**	**45.700 €**		**40.000 €**	**2024: 46.200 € 2025: 46.700 € 2026: 7.200 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/085 Schaffung einer Stelle mit 20 Wochenstunden
THH 363600 Prävention und Projekte											
74	363600	11	Personalaufwendungen			**157.400 €**	**238.400 €**		**81.000 €**	**2024: 241.200 € 2025: 244.000 € 2026: 246.900 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Personalkosten für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur
THH 363430 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII											
75	363430	11	Personalaufwendungen			**1.123.500 €**	**1.614.300 €**		**490.800 €**	**2024: 1.631.400 € 2025: 1.648.900 € 2026: 1.175.800 €**	Personalkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums

				Erträge		Aufwendungen		Differenzen			
Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen	Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen
THH 363510 Beistandschaft, AV											
76	363510	11	Personalaufwendungen			**1.214.300 €**	**1.464.300 €**		**250.000 €**	**2024: 1.481.100 € 2025: 1.498.200 € 2026: 1.515.600 €**	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/087 Erhöhung des Personalbudgets zur Schaffung von 3,25 Stellen in der AV
THH 363900 Verwaltung der Jugendhilfe											
77	363900	11	Personalaufwendungen			**695.900 €**	**730.900 €**		**35.000 €**	**2024: 741.700 € 2025: 752.600 € 2026: 763.600 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen
THH 542100 Kreisstraßen											
78	542100	11	Personalaufwendungen			**195.800 €**	**235.800 €**		**40.000 €**	**2024: 239.400 € 2025: 243.000 € 2026: 246.600 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/121 Finanzielle Mittel für die Einstellung eines Radverkehrskoordinators
THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde											
79	554100	11	Personalaufwendungen			**1.042.300 €**	**1.122.300 €**		**80.000 €**	**2024: 1.138.200 € 2025: 1.154.400 € 2026: 1.170.800 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/127 Mittel für die Personalstelle Ausgleichsgelder für 5 Jahre

Differenz Erträge gesamt	2.372.100 €
Differenz Aufwendungen gesamt	8.842.500 €
ergibt Haushaltsveränderung	**-6.470.400 €**

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Finanzplan (investiv)

				Einzahlungen		Auszahlungen		Differenzen			
Nr.	**Teilhaushalt**	**Zeile**	**Bezeichnung**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Planansatz 2023**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Betrag 2023**	**Differenz Einzahlungen**	**Differenz Auszahlungen**	**Folgejahre 2024-2026**	**Bemerkungen**
THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement											
1	111430	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			**117.400 €**	**445.400 €**		**328.000 €**	**2024: 67.400 € 2025: 67.400 € 2026: 67.400 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/053-01 kostenfreie Hygieneartikel für Damen an den BBZ`s, den kreiseigenen Förderzentren sowie der Pflegeschule (Imland), 10.000 € jährlich unbefristet für die Auffüllung der Automaten. Die einmaligen Anschaffungskosten der Spenderautomaten i.H.v. 28.000 € sind laut Kostenplanung investiv (180,- €/Gerät)
2											Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/128 300.000 € für Solardächer auf öffentlichen Gebäuden
3	111430	31	Ausz. f. Baumaßnahmen			**189.000 €**	**3.831.800 €**		**3.642.800 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 3,6 Mio. € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
THH 111450 IT-Management & Digitalisierung											
4	111450	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			**1.617.100 €**	**1.647.100 €**		**30.000 €**	**2024: 1.647.100 € 2025: 1.647.100 € 2026: 1.647.100 €**	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen 30.000 € auf die Ausstattung mit iPads
THH 126100 Brandschutz											
5	126100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**791.000 €**	**3.319.800 €**		**2.528.800 €**	**2024: 791.000 € 2025: 791.000 € 2026: 791.000 €**	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 569.800 € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
6											Beschluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/161 Erhöhung des Fördertopfes für die Feuerwehr für 2023 auf 2.750.000 € (um 1.959.000 €)
7	126100	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			**461.000 €**	**1.107.900 €**		**646.900 €**	**2024: 556.000 € 2025: 471.000 € 2026: 201.000 €**	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 586.900 € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
8											Beschluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/163 60.000 € für die Anschaffung von 100 CFK-Flaschen à 600 €/Stk.
THH 128100 Katastrophenschutz											
9	128100	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			**253.000 €**	**353.000 €**		**100.000 €**	**2024: 421.000 € 2025: 428.000 € 2026: 473.000 €**	Beschluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/142 Verbesserung des Katastrophenschutzes (IT-Infrastruktur, Sirenen, Sandsäcke, …)
THH 273100 Nordkolleg											
10	273100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**0 €**	**200.000 €**		**200.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss HA vom 08.12.2022; VO/2022/128-01 energetische Sanierung des Nordkollegs; **Sperrvermerk:** Stadt Rendsburg beteiligt sich mit seinem Anteil von 1/3
THH 421100 Förderung des Sports											
11	421100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**0 €**	**500.000 €**		**500.000 €**	**2024: 500.000 € 2025: 500.000 € 2026: 0 €**	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/114 befristet 2023 bis einschl. 2025, Sanierungsprogramm für Sportstätten
THH 511121 Klimaschutz											
12	511121	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**0 €**	**2.000.000 €**		**2.000.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/065 Klimaschutzfonds zur Gewährung von Zuweisungen u.a. an kreisangehörige Kommunen zur Förderung von investiven Maßnahmen zum Klimaschutz

				Einzahlungen		Auszahlungen		Differenzen			
Nr.	**Teilhaushalt**	**Zeile**	**Bezeichnung**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Planansatz 2023**	**Planansatz HH-Entwurf 2023**	**neuer Betrag 2023**	**Differenz Einzahlungen**	**Differenz Auszahlungen**	**Folgejahre 2024-2026**	**Bemerkungen**
THH 547100 Förderung des ÖPNV											
13	547100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			**60.000 €**	**415.000 €**		**355.000 €**	**2024: 60.000 € 2025: 60.000 € 2026: 47.300 €**	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/132 Beschaffung von Elektro-Bussen
THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde											
14	554100	28	Auszahlung für den Erwerb von Grunstücken und Gebäuden			**0 €**	**50.000 €**		**50.000 €**	**2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €**	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/064 Mittel für die Anpflanzung und Flächenankauf an Kreisstraßen

Differenz Einzahlungen gesamt	0 €
Differenz Auszahlungen gesamt	10.381.500 €
ergibt Haushaltsveränderung	**-10.381.500 €**

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 Kommunalaufsichtsbehörde[1] - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge[2] auf	549.147.800	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen[2] auf	542.851.700	EUR
einem Jahresüberschuss von	6.296.100	EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	539.777.100	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	528.514.800	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	20.483.400	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	847,16	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 der Landrat seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 50.000 EUR.

Rendsburg,

Dr. Rolf-Oliver Schwemer
-Landrat-

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt[1].

---

[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.

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat
Fachdienst Personal, Organisation und allgemeine Dienste

09.12.2022

Übersicht Stellenveränderungen zum Stellenplanentwurf 2023

Neu geschaffene Stellen

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96720	1	1.1		A 11		1,0	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96721	1	1.1		EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96722	2			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96945	2	2.2		EG 11		1,0	Ausgleichsgelder KW 2028
96949 96950	2	2.3		EG 9 a		2,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026
96951	2	2.3		EG 8		1,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026
96952 97133	2	2.3		EG 6		2,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
97134	2	2.3		EG 5		1,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026
96946	2	2.4		EG 14		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96947	2	2.4		EG 9 a		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96948	2	2.4		EG 9 b		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
97135	2	2.5		EG 9 a		1,0	Personalmehrbedarf für Rettungsdienstangelegenheiten
96670	3			S 12		0,5	Schaffung einer halben Stelle zur Umsetzung der Beteiligung von Kindern und Jugendlichen KW 2026
96675	3			S 15		1,0	Einrichtung einer Jugendberufsagentur
96723	3			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96708 96709 96710	3	3.1		A 10		3,0	Umsetzung Fallzahlenschlüssel Amtsvormundschaften
96955	3	3.1		A 10		0,25	Umsetzung Fallzahlenschlüssel Amtsvormundschaften

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96676	3	3.2		S 17		1,0	Kompetenzteam Inklusion
96711 96712 96713	3	3.2		S 12		3,0	Kompetenzteam Inklusion
96714 96715	3	3.2		S 8b		1,0	Kompetenzteam Inklusion
96716	3	3.2		EG 5		0,5	Kompetenzteam Inklusion
96724	4			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96717	4	4.2		S 11b		1,0	Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege
96718	4	4.2		S 11b		0,5	Koordination und Beteiligung des Kreises an der Schaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen KW 2024
96730	5			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96954	5	5.1		EG 11		0,5	Radverkehrskoordinatorin / Radverkehrskoordinator

Stand: 28.11.2022

Budgetregelungen

§ 1
Bildung von Budgets

1. Die Erträge und Aufwendungen der Teilergebnispläne des Haushaltes und die dazugehörigen Ein- und Auszahlungen werden nach Maßgabe des § 20 GemHVO-Doppik zu den aus der *Anlage 1* ersichtlichen Budgets verbunden.

2. Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der dazu gehörigen Teilfinanzpläne werden zu entsprechenden Budgets verbunden.

§ 2
Deckungsfähigkeit

1. Wenn in der Haushaltssatzung oder im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist, sind die Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel (Landrat), der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen, der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen und der Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie für Verpflichtungsermächtigungen.

2. Die Fachdienste/Stabsstellen dürfen Mehrerträge/Mehreinzahlungen im Sinne des § 21 GemHVO-Doppik innerhalb des Budgets für Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen verwenden.

3. Die Schulen dürfen Mehrerträge/Mehreinzahlungen der Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) der Teilergebnispläne im Sinne des § 21 GemHVO-Doppik innerhalb des Budgets für Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen der in den Zeilen 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) und 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) der Teilergebnispläne geplanten Aufwendungen verwenden.

§ 3
Übertragbarkeit

Die deckungsfähigen Aufwendungen und dazugehörigen Auszahlungen der Budgets gem. § 2 sind übertragbar.

§ 4
Personalaufwendungen/-auszahlungen

1. Die Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) und die dazugehörigen Personalauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

2. Die Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) und die dazugehörigen Personalauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) eines Budgets sind übertragbar.

3. Die Überwachung der Aufwendungen und dazu gehörenden Auszahlungen der Kontengruppen 50 und 51 (Personal) bzw. 70 und 71 obliegt dem Fachdienst Finanzen. Sie unterrichtet den Landrat sowie die Leitungen der Fachbereiche, Fachdienste und Stabsstellen monatlich über den aktuellen Stand der Personalaufwendungen.

§ 5
Budgetverantwortung

1. Verantwortlich für die Bewirtschaftung der Budgets ihres Bereiches sind die Leiterinnen und Leiter der Fachdienste, die Leiterinnen und Leiter der dem Landrat direkt unterstellten/zugeordneten Stabsstellen.

   Für den Bereich der Schulen sind die Schulleitungen für die Bewirtschaftung der Budgets verantwortlich. Dabei bleibt die Gesamtverantwortung der Leiterin bzw. des Leiters des Fachdienstes 5.4 unberührt.

2. Aufgaben der Budgetverantwortlichen sind insbesondere,

   a) die Bewirtschaftung der Budgets und der übertragenen Mittel zu überwachen,

   b) Planabweichungen rechtzeitig zu erkennen und geeignete Maßnahmen zur Sicherstellung des Ausgleiches im Budget zu treffen.

§ 6
Budgetüberschreitungen (Über- und außerplanmäßige Aufwendungen)

1. Bei sich abzeichnenden Budgetüberschreitungen (überplanmäßige Aufwendungen und / oder unterplanmäßige Erträge) sind geeignete Maßnahmen zum Budgetausgleich zu treffen.

2. Wenn ein Ausgleich innerhalb des Budgets nicht möglich ist, entscheidet darüber, inwieweit aus anderen Budgets Deckungsbeträge in Anspruch zu nehmen sind,

   die Leitung des Fachdienstes Finanzen bis zur Höhe von 25.000 Euro oder

   der Landrat bis zur Höhe von 50.000 Euro.

   Bei darüber hinausgehenden Beträgen entscheidet der Hauptausschuss. Die Haushaltsmittel sind entsprechend zu sperren.

§ 7
Inkrafttreten

Diese Budgetregelungen treten am 01.01.2023 in Kraft. Gleichzeitig treten die Budgetrichtlinien vom 01.01.2016 außer Kraft.

Rendsburg, den __.__.2022

Dr. Rolf-Oliver Schwemer

- Landrat -

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Wirtschaftsplan 2023 des gemeinsamen Kommunalunternehmens Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise - Anstalt des öffentlichen Rechts - (KOSOZ AöR)

VO/2022/141 öffentlich *FB 4 Soziales, Arbeit und Gesundheit*	**Mitteilungsvorlage öffentlich** Datum: 24.11.2022 Ansprechpartner/in: Prof. Dr. Ott Bearbeiter/in: Katrin Schliszio

Datum	*Gremium (Zuständigkeit)*	*Ö / N*
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Kenntnisnahme)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit
Entfällt

Sachverhalt
Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird anliegender Wirtschaftsplan in der vom Verwaltungsrat in seiner Sitzung am 18. November 2022 festgestellten Fassung vorgelegt. Dieser beruht im Wesentlichen auf den Planungsansätzen des Wirtschaftsplans 2022 und berücksichtigt die Erkenntnisse aus dem laufenden Wirtschaftsjahr.

Die Planansätze weisen außerhalb des üblichen Rahmens der vergangenen Jahre liegende jährliche Sachkostensteigerungen auf, die Personalkostensteigerungen sind mit 3,5 % geplant und liegen damit auch über den Lohnentwicklungen, die in den letzten Jahren geplant waren. Hintergrund ist natürlich die durch den Ukrainekrieg ausgelöste Preis- und Lohnentwicklung. Ein großer Teil der Sachkostensteigerung betrifft die zur Umsetzung des BTHG erforderliche Anpassung der eingesetzten Anwendersoftware TOPqw, sonstiger Digitalisierungsprojekte und Aufwendungen für die Fachsoftware Ergotop (TOPqw) sowie Telefonie und die regelhafte Ertüchtigung der IT-Infrastruktur (Ersatzbeschaffungen). Die Personalkostensteigerungen beruhen ausschließlich auf den zu berücksichtigenden Stufensteigerungen und den erwarte-

ten Tarifsteigerungen. Der Stellenplan enthält eine Erweiterung im Bereich Büromanagement und für die Gemeinsame Prüfinstitution, die aber nicht mit Personalkosten hinterlegt sind, weil über die Besetzung gesondert entschieden werden soll.

Neben den krisenbedingten Mehraufwendungen stellen die Rückstellungen die größte wirtschaftliche Herausforderung für die Koordinierungsstelle dar. Die Absicherung von Risiken durch die Rückstellungen sollte eigentlich durch die VAK-Umlage und die Beihilfeablöseversicherung gelöst sein. Rechtlich gesehen bleibt die KOSOZ AöR trotz der getroffenen Sicherungsmaßnahmen Schuldner der Leistungen (Pensionen sowie Beihilfe), auch wenn sie von laufenden Zahlungen aus dieser Rechtspflicht nicht mehr betroffen ist. Nach aktueller Einschätzung sind die aufgezeigten Rückstellungen nicht vermeidbar. Allein das Volumen für die Pensions- und Beihilferückstellungen beläuft sich zum 31.12.2022 ca. auf 9,4 Mio. (Pensionen) bzw. 2,9 Mio. EUR (Beihilfe) nach Maßgabe des durchschnittlichen Marktzinssatzes.

Ohne eine Erhöhung der Einnahmen geht das Delta zwischen Einnahmen und den Ausgaben weiter auseinander und führt langfristig zu einer Gefährdung der Liquidität der KOSOZ AöR. Im Ergebnis ist die Finanzierung der KOSOZ AöR aufgrund der derzeit noch zur Verfügung stehenden Finanzmittel in der Rücklage nur noch für zwei Jahre gesichert. Der Vorstand der Koordinierungsstelle hat sich deshalb bereits zusammen mit den kommunalen Spitzenverbänden an das Land gewandt, um eine Erhöhung der Finanzausstattung (sog. Koordinierungsmittel) einzufordern.

Es wird im Einzelnen auf folgende Veränderungen des Wirtschaftsplans 2023 zum Plan 2022 hingewiesen, weitere Änderungen sind den unmittelbaren Erläuterungen im Wirtschaftsplan zu entnehmen.

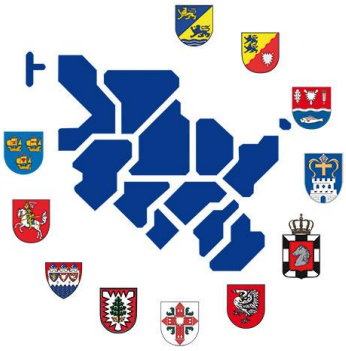
Es wird darauf hingewiesen, dass eine Beschlussfassung der Träger der KOSOZ AöR zum Wirtschaftsplan aufgrund der Regelungen für die gemeinschaftlichen Kommunalunternehmen (vgl. § 16 Abs. 2 KUVO) nicht mehr erforderlich ist, sondern dass der Wirtschaftsplan dem Kreistag vor Beginn des Wirtschaftsjahres nur zur Kenntnis gegeben werden muss.

Relevanz für den Klimaschutz
./.

Finanzielle Auswirkungen
Siehe Anlage

Anlage/n:

1	Wirtschaftsplan 2023 der KOSOZ



Wirtschaftsplan 2023

der

Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise

Anstalt des öffentlichen Rechts (KOSOZ AöR)

18. November 2023

INHALTSVERZEICHNIS

1 VORBEMERKUNGEN 2

2 ERFOLGSPLAN 2023 5

3 VERMÖGENSPLAN 2023 15

4 FINANZPLAN 2023 BIS 2027 17

5 STELLENPLAN 2023 20

1 VORBEMERKUNGEN

Die elf Kreise in Schleswig-Holstein haben zum 30.05.2016 als Träger eines Kommunalunternehmens das gemeinsame Kommunalunternehmen Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise Anstalt des öffentlichen Rechts (im Folgenden KOSOZ AöR) errichtet. Die Betriebsaufnahme erfolgte zum 01.06.2016. Die Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise (im Folgenden KOSOZ) dient der Wahrnehmung von Aufgaben der Kreise als Sozialleistungsträger im Bereich des Sozialgesetzbuches IX.

Ein Kommunalunternehmen hat gemäß § 16 Abs. 1 der Landesverordnung über Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUVO) vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Gemäß § 4 Abs. 1 Nr. 4 KUVO entscheidet der Verwaltungsrat über die Feststellung des Wirtschaftsplans. Entsprechend dieser Vorgaben hat der Verwaltungsrat am 19.11.2022 den Wirtschaftsplan für 2023 festgestellt.

Der Wirtschaftsplan 2023 stellt im Wesentlichen eine Fortschreibung des 2. Wirtschaftsplans 2022 mit den dort enthaltenen Ansätzen dar. Da noch nicht alle vorgesehenen Investitionsmaßnahmen im Bereich der EDV im Zusammenhang mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) umgesetzt werden konnten, sind in Teilen die hierfür vorgesehenen Ansätze im Wirtschaftsplan 2023 erneut enthalten.

In den vergangenen Jahren ist die Stellenausstattung zur Umsetzung des Vertragsrechts nach dem SGB IX abgeschlossen worden. Im Hinblick auf die verhältnismäßig geringe Prüftätigkeit durch die Gemeinsame Prüfinstitution ist beabsichtigt im Jahr 2023 die Voraussetzungen für eine Ausweitung ab dem Jahr 2024 herzustellen. Hierzu wird der Stellenplan erweitert.

Die Aufgabenwahrnehmung der KOSOZ ist im Wesentlichen über die Koordinierungsmittel des Landes Schleswig-Holstein in der Folge von Konnexitätsansprüchen finanziert. Die seit 2007 vom Land auf die Kommunen übertragene Aufgabe zum Abschluss von Vereinbarungen nach §§ 123 ff. SGB IX erfolgt nach dem AG SGB IX. Eine Anpassung der Koordinierungsmittel i.H.v. insgesamt 3,5 Mio. EUR für die Kommunen (Kreise und kreisfreie Städte) erfolgte zuletzt 2015, sodass seit 8 Jahren Personal- und Sachkostensteigerungen unberücksichtigt geblieben sind. Im Ergebnis konnten im 5-jährigen Finanzplan dieses Wirtschaftsplans, mit Ausnahme von Sonderzahlungen i.H.v. jährlich 300 Tsd. EUR in den Jahren 2019 und 2020, keine zusätzlichen Erträge bei gleichzeitig jährlich deutlich steigenden Aufwendungen in der Finanzplanung berücksichtigt werden.

In der Folge weisen die jährlichen Erfolgspläne in der 5-jährigen Finanzplanung jährlich steigende Defizite aus, die nur aus Mitteln der Rücklage aufgefangen werden können.

Die Rücklage wird sich innerhalb des 5-jährigen Planungszeitraums (2023 bis 2027) nach den derzeitigen Annahmen deutlich vermindern, weil sie durch die erheblichen Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten*innen und anstehende Reinvestitionen in den Folgejahren weitgehend gebunden ist. Der Vorstand hat sich deshalb in Abstimmung mit den Städten an das Land gewandt, um die Mittelausstattung an die Kosten- und Preisentwicklung anzupassen und eine andernfalls drohende zusätzliche Finanzbelastung der Träger der AöR in den Folgejahren zu vermeiden.

Nach Abschluss der Jahresabschlussprüfungen 2016 bis 2021, mit denen im Laufe des Jahres 2022 gerechnet wird, sind als schon jetzt bekanntes vorläufiges Bewertungsergebnis die in den vo-

rangegangenen Wirtschaftsjahren nicht geplanten (Archiv-, Urlaubs-, Mehrarbeitsstunden- und Jubiläumsrückstellungen) bzw. nicht in ausreichender Größenordnung geplanten Rückstellungen (Pensions- und Beihilferückstellungen) buchhalterisch abzubilden. Allein das Volumen für die Pensions- und Beihilferückstellungen beläuft sich zum 31.12.2022 nach Gutachten Heubeck 2016-2020 sowie Schätzung für 2021 (da das Gutachten für 2021 zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanung noch nicht vorgelegen hat) auf 9,4 Mio. (Pensionen) bzw. 2,9 Mio. EUR (Beihilfe) nach Maßgabe des durchschnittlichen Marktzinssatzes.

Nach der erfolgreichen Einführung einer EDV-gestützten Wirtschaftsplanung und Verwendung einer DATEV-Datenbank sowie der Neuordnung und Standardisierung anhand des vorgegebenen Kontenplans (SKR 03) soll mit dem Wirtschaftsplan 2023 der Standard (Ergebnisrechnung 2021, Planansatz 2022 und Planansatz 2023) für eine unmittelbare Vergleichbarkeit eingeführt werden.

Wirtschaftsplan

Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise Anstalt des öffentlichen Rechts (KOSOZ AöR)

für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund des § 16 der Landesverordnung über Kommunalunternehmen (KUVO) in Verbindung mit § 135 Abs. 5 der Gemeindeordnung für das Land Schleswig-Holstein und § 19d Abs. 5 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit jeweils in der aktuellen Fassung, hat der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens KOSOZ, Anstalt des öffentlichen Rechts, am 18.11.2022 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

1.1. Im Erfolgsplan		
mit Erträgen von	3.297.340	EUR
mit Aufwendungen von	6.903.222	EUR
der Jahresfehlbetrag beträgt	3.605.882	EUR
1.2. Im Vermögensplan		
mit Einnahmen von	2.730.199	EUR
mit Ausgaben von	4.104.182	EUR
2. Es werden festgesetzt:		
der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0	EUR
der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0	EUR
der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0	EUR

…… ……...

Ort, Datum Vorstand

2 ERFOLGSPLAN 2023

Zusammenfassende Darstellung

Der Erfolgsplan 2023 weist unter Berücksichtigung der dargestellten Erträge und Aufwendungen einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.606 Tsd. EUR aus.

Erfolgsplan der KOSOZ AöR				
Bezeichnung		Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
ERTRÄGE				
1.	Umsatzerlöse	3.297.340	3.296.354	3.243.006,44
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands zu fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
	Gesamtleistung (Summe 1. bis 4.)	3.297.340	3.296.354	3.243.006,44
AUFWENDUNGEN				
5.	Materialaufwand	417.100	375.100	325.141,08
5.a	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00
5.b	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	417.100	375.100	325.141,08
6.	Personalaufwand	5.854.584	5.235.614	2.314.116,96
	a) Löhne und Gehälter	2.331.629	2.525.375	1.570.992,25
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.505.955	2.698.239	736.797,15
	c) sonstige Personalkosten	17.000	12.000	6.327,56
7.	Abschreibungen	148.338	93.466	42.744,43
	a) auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	148.338	93.466	42.744,43
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	483.200	433.200	329.979,21
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögen	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0,00
	Summe Aufwand	6.903.222	6.137.380	3.011.981,68
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.605.882	-2.841.026	231.024,76
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften	0	0	7.870,23
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,00
21.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
22.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.605.882	-2.841.026	238.894,99

Den für 2023 geplanten Erträgen in Höhe von 3.297 Tsd. EUR stehen Aufwendungen in Höhe von 6.903 Tsd. EUR gegenüber.

Im Folgenden werden die wesentlichen Positionen des Erfolgsplans erläutert.

ERTRÄGE

Umsatzerlöse

Der Wirtschaftsplan 2023 weist Umsatzerlöse von insgesamt 3.297 Tsd. EUR aus.

Diese setzen sich aus geplanten Erstattungen vom Land in Höhe von ca. 2.686 Tsd. EUR, Erstattungen der Gemeinden (Kreise/kreisfreie Städte) in Höhe von 598 Tsd. EUR sowie sonstigen Kostenerstattungen in Höhe von 13,1 Tsd. EUR zusammen.

Umsatzerlöse			
Bezeichnung	**Ansatz 2023 EUR**	**Ansatz 2022 EUR**	**Ergebnis 2021 EUR**
ERTRÄGE			
1. Umsatzerlöse			
Erstattungen Land	2.686.400	2.689.879	2.538.550,00
Personal-Sachkosten Koordinierungsmittel	2.538.000	2.538.000	2.538.550,00
Erstattung Land Aufgaben Werkstattrecht	105.500	108.630	0,00
Erstattungen gFAB	42.900	43.249	0,00
Erstattungen Gemeinden	597.820	592.175	701.936,44
Erstattungen Prüfinstitutionen	190.000	178.616	186.557,74
Erstattung Kreise amb. Dienste	340.300	343.608	465.200,22
Erstattung Kreise Benchmarking BAGÜS	48.000	51.000	50.178,48
Erst. kr. fr. Städte Personal TOPqw EGH	19.520	18.951	0,00
sonstige Erstattungen	13.120	14.300	2.520,00
Kostenerstattung Fortbildung	10.000	10.000	0,00
Kostenersatz sonstige gFAB Gebühren	3.120	4.300	2.520,00
sonstige Umsatzerlöse	0	0	0,00
sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
Summe	**3.297.340**	**3.296.354**	**3.243.006,44**

ERLÄUTERUNGEN

Die Erlöse sind im Wesentlichen durch die Zahlungen des Landes Schleswig-Holstein nach § 7 Abs. 1 Gesetz zur Ausführung des Neunten Buches Sozialgesetzbuch (AG-SGB IX) geprägt. Hiernach werden den kommunalen Trägern der Eingliederungshilfe jährlich 3,5 Mio. EUR als sog. Koordinierungsmittel zur Verfügung gestellt. Für das Kalenderjahr 2023 wurde die tatsächliche Zahlung für das Jahr 2022 in Höhe von 2.538 Tsd. EUR (72,53 % von 3,5 Mio. EUR) für die Kreise in gleicher Höhe geplant.

Der Planansatz der Einnahmen bleibt für 2023 damit im Vergleich zum Planansatz 2022 unverändert, da in Abstimmung mit den kreisfreien Städten die Quote über die Verteilung der Koordinierungsmittel zunächst eingefroren bleiben soll. Zu Gunsten einer Planungssicherheit für alle Seiten gilt für zunächst 2 Jahre diese feste Quote. Dies erfolgte vor dem Hintergrund von Unsicherheiten über die Anzahl der Leistungsangebote aufgrund der Umstellung der Verträge auf das SGB IX. Gespräche über eine Rückkehr zu einer Verteilung nach Anzahl der Leistungsangebote sollen Mitte des Jahres 2023 geführt werden. Für ein Monitoring der Fallzahlen werden jedoch weiterhin die Zählfälle zwischen der KOSOZ und den kreisfreien Städten abgeglichen.

Aufgrund der öffentlich-rechtlichen Verträge zur Errichtung der gemeinsamen Prüfinstitution im Rahmen von Verwaltungsgemeinschaften erstatten die vier kreisfreien Städte der KOSOZ anteilig Personal- und Sachkosten im Verhältnis der Leistungsangebote zwischen Kreisen und kreisfreien Städten.

Die Erstattung für das kommunale Benchmarking der schleswig-holsteinischen Kreise werden auf Basis des vorgelegten Angebotes der Firma con_sens vorbehaltlich der Annahme durch die Kreise mit 48.000 € kalkuliert.

Weitere Erlöse der KOSOZ AöR stellen insbesondere die Zahlungen der Kreise für die Aufgabenerfüllung gem. § 2 Abs. 5 der Organisationssatzung der KOSOZ AöR und die Zahlung des Landes für die Wahrnehmung von Sonderaufgaben im Zusammenhang mit dem Werkstättenrecht dar. Diese Einnahmen wurden nur moderat entsprechend der zu erwartenden Lohn-/ und Sachkostensteigerungen nach den anzusetzenden Durchschnittswerten der KGST um 2 % angehoben.

AUFWENDUNGEN

Materialaufwand

Da die KOSOZ AöR ausschließlich Dienstleistungen erbringt, entfallen Aufwendungen für bezogene Leistungen im Wesentlichen auf die Erstattung von Personalkosten aufgrund einer Abordnung eines Beschäftigten zur KOSOZ AöR. Ein weiterer großer Teil der Aufwendungen betrifft die zur Umsetzung des BTHG erforderliche Anpassung der eingesetzten Anwendersoftware TOPqw, sonstiger Digitalisierungsprojekte und Aufwendungen für die Fachsoftware Ergotop (TOPqw). Anpassungen der EDV waren bereits für die Vorjahre geplant, werden voraussichtlich erst ab Jahresbeginn 2023 umgesetzt werden. Hinzu kommen Aufwendungen für Beratungstätigkeiten für die KOSOZ und gutachterliche Stellungnahmen durch Bausachverständige bei Investitionsmaßnehmen der Leistungserbringer im Rahmen des Vertragsrechts.

Materialaufwand			
Bezeichnung	**Ansatz 2023 EUR**	**Ansatz 2022 EUR**	**Ergebnis 2021 EUR**
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00
Summe	**0**	**0**	**0,00**
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Fortbildung Stammkräfte	46.800	35.200	7.808,97
Fortbildung KOSOZ für Dritte	10.000	10.000	0,00
Fortbildung Prüfinstitution	7.200	6.600	4.354,00
Benchmarking	48.000	51.000	50.178,42
Erstattungen an Gemeinden (Personalkst)	105.000	108.000	151.596,29
Gutachten ARGE-SH	30.000	50.000	36.338,80
Rechts- und Beratungskosten	25.000	25.000	25.988,74
Wirtschaftsprüfer	35.700	30.000	7.140,00
Kosten der Buchhaltung	4.100	4.800	4.069,80
Abschluß- und Prüfungskosten	16.500	5.500	0,00
Büroreinigung	21.400	17.000	12.019,00
Ersatzbeschaffung (unter EUR 250,00)	15.000	0	3.803,97
bezogene Leistungen IT	51.100	32.000	21.149,89
Summe	**415.800**	**375.100**	**324.447,88**

ERLÄUTERUNGEN

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen (5b) steigen im Vergleich zum Vorjahr deutlich. Im Einzelnen stellen sich die wesentlichen Veränderungen wie folgt dar:

Der Planansatz für Fortbildungen wird sukzessiv weiter gesteigert, da

a) zur Qualifizierung und Einarbeitung neuer Beschäftigter und der Führungskräfte Bedarf besteht,

b) nach dem zu erwartenden Pandemieende weiterhin mit einem Nachholbedarf zu rechnen ist und

c) damit den steigenden Anforderungen an die und die Verbesserung der Aufgabenerledigung Rechnung getragen wird.

Das Rechnungsergebnis 2021 ist durch vielfachen coronabedingten Ausfall von Fortbildungsveranstaltungen deutlich geringer als der Planansatz 2022 ausgefallen und kann nicht als Orientierung dienen.

Die Kosten für das Benchmarking (48 Tsd. EUR laut vorliegendem Angebot) werden der KOSOZ AöR im Jahr 2023 durch die Kreise erstattet und stellen erneut nur einen durchlaufenden Posten dar. Der Betrag wurde bei den Erträgen wie den Aufwendungen aus dem Ansatz 2021 übernommen, da die Einsparungen im Jahr 2022 dem Umstand geschuldet waren, dass das Vertragsrecht noch nicht umgestellt und die entsprechenden Leistungsbewilligungen verzögert erfolgten. Mit weiterer Implementierung des SGB IX in den fachlichen Instanzen wird sich der Aufwand des Benchmarkings wieder erhöhen. Des Weiteren ist auch hier mit allgemeinen Preissteigerungen nach Jahren der Stagnation der Vergütung der Beratertage des externen Dienstleisters zu rechnen.

Die Kosten für die baufachlichen Gutachter des Dipl. Ing. Schröder und der ArGe SH für zeitgenössisches Bauen sind bereits 2022 in einer Position verschmolzen. Der Ansatz für 2023 orientiert sich am Planansatz 2022, da in den Jahren 2021 und 2022 aufgrund von Unsicherheiten über die Auswirkungen des SGB IX und coronabedingt weniger Bauvorhaben umgesetzt wurden. Aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage ist weiterhin mit einer mäßigen Neubautätigkeit der Leistungserbringer zu rechnen, jedoch muss mit einem kleinen Nachholeffekt in 2023 gerechnet werden. Mittel- und langfristig ist mit einer erheblichen Zunahme der Bautätigkeiten der Leistungserbringer a) aufgrund des Erreichens der Abschreibungszeiten und b) auch aufgrund von energetisch notwenigen Sanierungen sowie c) für Erweiterungsbauten zu rechnen.

Die Erstattung von Personalkosten i.H.v. 105 Tsd. EUR berücksichtigt die Zahlung für einen zur KOSOZ AöR abgeordneten Mitarbeiter.

Die Rechts- und Beratungskosten werden im Zusammenhang mit der Umsetzung des Vertragsrechts erneut mit dem erhöhten Ansatz aus 2022 für das Projekt „Bildung steuerungsrelevanter Kennzahlen für die KOSOZ und die Kreise“ kalkuliert, da dieses Projekt im Jahr 2022 nicht mehr durchgeführt wird und auf 2023 verschoben werden muss.

Die gebündelten Jahresabschlüsse 2016 – 2021 sowie die an eine neue Wirtschaftsprüfungsgesellschaft zu vergebende Jahresabschlussprüfung 2022 ist noch nicht abgerechnet und erhöht den Planansatz für Aufwendungen der Wirtschaftsprüfung nunmehr auf das Sechsfache eines Jahreswertes.

Die Kosten für die Büroreinigung werden aufgrund der Anhebung des Mindestlohns sowie den Auswirkungen der Inflation weiter steigen.

Die Erhöhung der bezogenen Fremdleistungen im Bereich der IT sind überwiegend mit der Fortsetzung von Digitalisierungsprozessen und der Erweiterung der Fachverfahren TOPqw, DATEV (z.B. Einführung von Kostenstellen, Anpassung der Konten und des Berichtswesens) und REGISAFE (z.B. Ratsinformationssystem (RIS), Projektportal) verbunden.

Die Kostenposition der Ersatzbeschaffung (unter 250 €) wurde neu aufgenommen, um nicht abschreibungsfähige Investitionsgüter im Wirtschaftsplan abzubilden. Hierin sind Kosten für Ersatzbeschaffungen von Dockingstations, Monitore, Festplatten, Kabel, IT-Zubehör sowie Bürostühle enthalten.

Personalkosten

Insgesamt werden Personalaufwendungen in Höhe von ca. 5,854 Mio. EUR (2022 5,236 Mio. EUR) prognostiziert. Die Planung basiert auf dem nachfolgenden Stellenplan und umfasst Löhne und Gehälter sowie soziale Abgaben. Der Personalaufwand berücksichtigt nur den Personalaufwand für Mitarbeitende (Beamte und Beschäftigte) die unmittelbar bei der KOSOZ AöR beschäftigt sind. Weitere Personalkosten sind der Erstattung von Personalkosten beim Materialaufwand (s.o.) zugeordnet.

Personalkosten			
Bezeichnung	**Ansatz 2023 EUR**	**Ansatz 2022 EUR**	**Ergebnis 2021 EUR**
6. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	2.331.629	2.525.375	1.570.992,25
Gehälter Bezügekasse (Besoldung)	776.191	785.489	682.655,44
Personalkosten Prüfinstitution	322.425	291.900	230.026,05
Personalkosten gFab	25.776	22.051	26.932,00
Gehälter Bezügekasse (Entgelt)	1.204.045	1.425.935	631.378,76
Vermögenswirksame Leistungen	3.192	0	0,00
Summe	**2.331.629**	**2.525.375**	**1.570.992,25**
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.505.955	2.698.239	736.797,15
Gesetzliche Sozialaufwendungen	153.820	105.411	321.898,83
Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	138.800	13.700	320,28
Pensions-/Beihilferückstellungen (Zuf.)	2.581.861	2.013.360	303.055,20
Beihilfeausfallversicherung	48.400	48.730	41.308,52
Aufwendungen für Altersversorgung	583.074	517.038	70.214,32
Summe	**3.505.955**	**2.698.239**	**736.797,15**
c) sonstige Personalkosten	17.000	12.000	6.327,56
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.500	4.500	3.346,46
Arbeitsschutz / Betriebsarzt	12.500	7.500	2.981,10
Summe	**17.000**	**12.000**	**6.327,56**

ERLÄUTERUNGEN

In der Wirtschaftsplanung ist der Personalaufwand berücksichtigt, der sich aus dem Stellenplan unmittelbar für Beamte*innen und Beschäftigte der AöR differenziert nach Besoldungen und Entgelten für die Stammkräfte, die gemeinsame Prüfinstitution und die übertragenen Aufgaben der Geschäftsstelle gFAB sowie erstmalig der Sonderaufgaben WfbM ergibt.

Die Aufwendungen für Löhne und Gehälter (6a) sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (6b) erhöhen sich aufgrund der Veränderungen des Stellenplans (Aufstockung der Stelle des Büromanagements um 0,40 VK auf 1,0 VK). Eine Kompensation erfolgt durch die Reduzierung der Aufwendungen im Querschnitt bezogen auf Stelle 8, die nicht nachbesetzt wird.

Des Weiteren sind neben den üblichen Personalkostensteigerungen auch die Gruppen- bzw. Stufenaufstiege von Tarifbeschäftigten bzw. Besoldungsempfängern berücksichtigt.

Für die Personalkostensteigerung der Beschäftigten sind 3,5 % gewählt worden.

Bei den Gehältern der Beamt*innen ist mit einer Besoldungssteigerung frühestens ab 01.10.2023 zu rechnen. Auch hier wurden anteilig für die Wirtschaftsperiode 3,5 % Gehaltssteigerungen kalkuliert.

Trotz dieser Steigerung verringert sich der Ansatz für a) Löhne und Gehälter im Vergleich zum Vorjahr sogar, da in diesem Planansatz 2022 die Sozialversicherungsabgaben für die angestellten Mitarbeitenden irrtümlich zusätzlich zu b) beinhaltet waren.

Des Weiteren wurde für jeden Mitarbeitenden ein möglicherweise im Rahmen der Tarifverhandlungen bzw. aufgrund von besoldungsrechtlichen Regelungen steuerfrei gewährter Inflationsausgleich von 3.000 € zusätzlich berücksichtigt.

Aufgrund erster Erkenntnisse aus den Wirtschaftsprüfungen 2016 bis 2020 sind auf Basis der versicherungsmathematischen Gutachten über Pensions- und Beihilferückstellungen der Heubeck AG realistische Ansätze für die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen geplant worden, welche auch in 2023 weiter steigen.

Die Kosten der freiwilligen sozialen Aufwendungen für ein betriebliches Gesundheitsmanagement werden um einen Zuschuss für ein Jobticket (unabhängig von der Inanspruchnahme für alle Beschäftigte kalkuliert) aufgestockt.

Die Aufwendungen für die Altersversorgung für die Angestellten (RV und VBL) und Beamte, letzteres basiert auf den Berechnungen der VAK (Hebesatz 35%), weisen die üblichen jährlichen Steigerungen auf.

Die Kosten für Arbeitsschutz und Betriebsarzt erhöhen sich aufgrund von bisher nicht durchgeführten, aber zukünftig regelmäßig wiederkehrenden Elektro-Checks von ortsveränderlichen Geräten.

Abschreibungen

Der Planansatz für die Abschreibungen in Höhe von 148 Tsd. EUR berücksichtigt die Abschreibungen der vorhandenen Sachausstattung sowie Abschreibungen für Vermögensgegenstände, welche entsprechend des Investitionsplans im Wirtschaftsjahr 2023 beschafft werden sollen.

Abschreibungen			
Bezeichnung	**Ansatz 2023 EUR**	**Ansatz 2022 EUR**	**Ergebnis 2021 EUR**
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	148.338	93.466	42.744,43
Summe	**148.338**	**93.466**	**42.744,43**

ERLÄUTERUNGEN

Der Planansatz 2023 berücksichtigt dabei die erst im Laufe des Jahres 2023 vorgenommen bzw. beabsichtigten Anschaffungen u.a.:

Software:

- Weiterentwicklung von TOPqw (u.a. SGB IX Anpassung; Entwicklung einer Web-Lösung zur Umsetzung der Anforderungen des OZG sowie einer öffentlich zugänglichen webbasierten Leistungsangebotsdatenbank). Hierbei handelt es sich um Maßnahmen aus 2022, für die Ermächtigungsüberträge (Haushaltsreste aus 2022) gebildet werden;
- Ergänzung von Modulen am bestehendem DMS (REGISAFE) zur weiteren Digitalisierung (Lizenzen);
- Anschaffung einer Software zur Zeiterfassung;
- Ersatzbeschaffung der Telefonanlage aufgrund des Erreichens der Lebensdauer sowie des Endes des Supports des Herstellers aufgrund der Einstellung des Produktes.

Hardware:

- Sukzessiver regelhafter Austausch von Notebooks und Peripherie (Ersatzbeschaffungen);
- Ersatzbeschaffung der IT-Infrastruktur (u.a. Server-Infrastruktur und Telefonanlage);
- Ersatzbeschaffung der Telefon-Infrastruktur aufgrund der Ersatzbeschaffung der Telefonanlage (siehe Erläuterung unter Software).

Büroausstattung:

- Fortsetzung des sukzessiven Austauschs der statischen durch höhenverstellbare Arbeitstische;
- Arbeitsschutzbedingte und daher notwendige Verbesserung der Beleuchtung in allen Büros

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Für das Jahr 2023 sind sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von insgesamt 483 Tsd. EUR geplant.

Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Bezeichnung	**Ansatz 2023 EUR**	**Ansatz 2022 EUR**	**Ergebnis 2021 EUR**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	483.200	433.200	329.979,21
Verwaltungskostenpauschalen	56.000	40.000	34.277,01
Personalrat/ Gleichstellungsbeauftragte	5.000	5.000	1.500,00
Mieten Büro	130.000	120.000	98.322,14
Heizung	20.000	11.000	2.647,84
Gas, Strom, Wasser	15.000	8.700	5.280,00
Instandhaltung betrieblicher Räume	3.000	5.000	2.397,47
Mietnebenkosten (inkl. Ab-/wasser)	33.000	28.000	24.661,50
Versicherungen	8.000	6.600	4.237,06
Beiträge/ Mitgliedschaften	1.000	2.000	498,20
Kommunaler Schadensausgleich Kfz dienstl	2.000	2.000	1.663,60
Garagenmieten	13.500	13.000	6.318,99
Geschäftsaufwand Stellen	20.000	10.000	23.252,63
Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	500	500	39,95
Bewirtungskosten	3.000	3.500	592,42
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	6.000	0	20,00
Reisekosten Arbeitnehmer	20.000	20.000	6.033,22
EDV-Bedarf	96.050	86.350	69.125,80
Aufwand gFAB - Prüfungen	7.000	4.300	1.673,20
Porto	1.700	1.700	1.591,38
Datenleitung/Telekommunikation	10.000	7.200	8.385,19
Bürobedarf	3.000	4.000	1.145,56
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	5.000	5.000	3.649,95
Aufwandsentschädigung Vorstand	0	4.200	4.200,00
Mieten Kopierer	16.500	16.500	11.871,01
Aktenvernichtung	1.000	1.000	309,76
Bankgebühren	1.500	17.200	14.840,24
Sonstiger Betriebsbedarf	5.450	10.450	1.445,09
Summe	**483.200**	**433.200**	**329.979,21**

ERLÄUTERUNGEN

Bei der Planung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen bilden dem Grunde und der Höhe nach die Wirtschaftspläne der Vorjahre sowie die bekannten und inflationsbedingt zu erwartenden Preissteigerungen die Grundlage.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Planansatz von 2022 aus folgenden Gründen:

- Steigerung der Verwaltungskostenpauschale für von der VAK bezogene Leistungen für die Personalverwaltung aufgrund der Umsatzsteuerpflichtigkeit zum 01.01.2023;
- Mögliche Steigerung der Index-Miete;
- Steigerung der Verbrauchskosten und Mietnebenkosten;
- Personalbeschaffungskosten wegen Personalfluktuationen sowie der geplanten Erweiterung des Stellenplanes im Bereich der Prüfgruppe (Stellenbesetzungsverfahren Ende 2023 mit einer Umsetzung in 2024).

- Aufgrund einer Vorgabe der extern ausgeführten Buchhaltung ist u.a. für die Nebenkosten von Fortbildungen die Position von nichtabzugsfähigen Betriebsausgaben in die Wirtschaftsplanung mit aufgenommen und beplant worden.
- Aufrechterhaltung des Ansatzes für die Mieten der Kopierer/Scanner wegen der aus Pandemiegründen noch nicht umgesetzten Ergänzung um ein Gerät für die Ausweitung der Geschäftsräume (3. Etage) sowie zur weiteren Digitalisierung von Akten und Vorgängen.
- Steigerung des EDV-Sachbedarfs u.a. bei nutzerzahlabhängigen Wartungsverträgen und Lizenzen.
- Durch die erfolgte Anbindung der KOSOZ AöR Dienststelle an das Glasfasernetz erhöhen sich die laufenden Aufwendungen für die Datenleitungen & Telekommunikation.
- Erhöhung des Sachaufwands der gFAB-Prüfungen aufgrund der Planung eines zusätzlichen Prüfungsdurchlaufes in 2023.

Dem stehen Reduzierungen in nachfolgenden Positionen gegenüber:

- Wegfall der Aufwandsentschädigung für den ehrenamtlichen Vorstand aufgrund der Bestellung eines hauptamtlichen geschäftsführenden Vorstands;
- Wegfall der Verwahrentgelte;
- Reduktion des Sonstigen Betriebsbedarfs, da die Erweiterung der Geschäftsräume in 2022 um nicht abschreibungsfähige Gegenstände abgeschlossen ist.

3 VERMÖGENSPLAN 2023

Der Vermögensplan schließt mit einem negativen Finanzierungsaldo in Höhe von -1.374 Tsd. EUR ab, welcher sich aus der Differenz von Einnahmen in Höhe von 2.730 Tsd. EUR und Ausgaben in Höhe von 4.104 Tsd. EUR ergibt.

Vermögensplan der KOSOZ AöR				
	Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
Einnahmen				
1.	Zuweisungen	0,00	0	0,00
	a) Gemeinden	0,00	0	0,00
	b) Kreise	0,00	0	0,00
	c) Land SH	0,00	0	0,00
	d) sonstige	0,00	0	0,00
2.	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	2.581.861,00	2.013.360	303.055,20
3.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0,00
4.	Rückflüsse aus Darlehen	0,00	0	0,00
5.	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0,00	0	0,00
6.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0,00
	a) Ertragszuschüsse	0,00	0	0,00
	b) Sonstige Bauzuschüsse	0,00	0	0,00
7.	Abschreibungen	148.338,00	93.466	42.744,43
8.	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0,00
9.	Kredite	0,00	0	0,00
	a) Gemeinden	0,00	0	0,00
	b) Kreise	0,00	0	0,00
	c) Kreditmarkt	0,00	0	0,00
10.	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00
11.	Gewinn aus dem Erfolgsplan	0,00	0	0,00
	Summe Einnahmen (Finanzierungsmittel):	**2.730.199,00**	**2.106.826**	**345.799,63**
Ausgaben				
1.	Rückzahlung von Eigenkapital	0,00	0	0,00
2.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0	0,00
3.	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0,00
4.	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0,00	0	0,00
5.	Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00
6.	Investitionen	0,00	0	0,00
	EDV	252.000,00	253.500	6.733,98
	Büroausstattung	246.300,00	29.400	44.491,45
7.	Tilgung von Krediten	0,00	0	0,00
8.	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00
9.	Verlust aus dem Erfolgsplan	3.605.882,00	2.841.026	0,00
	Summe Ausgaben: (Finanzierungsbedarf)	**4.104.182,00**	**3.123.926**	**51.225,43**
	Finanzierungssaldo	**-1.373.983,00**	**-1.017.100**	**294.574,20**

ERLÄUTERUNGEN

Einnahmen:

Bei Position 2 (Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter) handelt es sich um die sog. Pensions- und Beihilferückstellung für die im Beamtenverhältnis beschäftigten Mitarbeitenden der KOSOZ AöR wie oben unter den Personalkosten erläutert.

Ausgaben:

Im Wirtschaftsjahr 2023 wird mit notwendigen Investitionen für Anschaffungen im Zusammenhang mit der EDV geplant. Hinzu kommen die Entwicklungskosten für die Erweiterungen von TOPqw (s.o.) sowie Ersatz von Mobiliar und die Ergänzung der Beleuchtung. Dies wird in der Position 6 Investitionen gem. des Kontenplans SKR 03 dargestellt. Unter der Bezeichnung EDV steckt die Software-Entwicklung und unter die Bezeichnung Büroausstattung fällt auch die Betriebsausstattung der Hardware.

Der negative Finanzierungsaldo in Höhe von 1,374 Mio. € ergibt sich aus dem Verlust aus dem Erfolgsplan. Dieser beruht im Wesentlichen auf den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, der jährlichen Steigerung der Personalaufwendungen, der regelmäßigen Bewirtschaftung der Dienststelle, den üblichen notwendigen Sachausgaben sowie den investiven Ausgaben.

Aufgrund der Besetzung der Stelle des geschäftsführenden Vorstandsmitgliedes sind die erforderlichen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen im Wirtschaftsplan wegen eines 2-jährigen Verzuges der Berechnung durch die Heubeck AG in diesem Wirtschaftsjahr noch unberücksichtigt und werden erst im Wirtschaftsjahr 2024 zu kalkulieren sein.

4 FINANZPLAN 2023 BIS 2027

Der Finanzplan der KOSOZ AöR stellt die Entwicklung der Finanzmittel der Anstalt des öffentlichen Rechts für die Jahre 2023 bis 2027 dar.

Die Planannahmen für die Einnahmen für 2023 bis 2027 bilden sich aus der jährlichen Fortschreibung der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten/Innen der KOSOZ AöR (Pos. 2) sowie aus den fortgeschriebenen Abschreibungen (Pos. 7).

Finanzplan der KOSOZ AöR						
	Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
Einnahmen						
1.	Zuweisungen	0,00	0	0	0	0
	a) Gemeinden	0,00	0	0	0	0
	b) Kreise	0,00	0	0	0	0
	c) Land SH	0,00	0	0	0	0
	d) sonstige	0,00	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	2.581.861,00	3.098.300	3.718.100	4.461.500	5.353.900
3.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	0
4.	Rückflüsse aus Darlehen	0,00	0	0	0	0
5.	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0,00	0	0	0	0
6.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0
	a) Ertragszuschüsse	0,00	0	0	0	0
	b) Sonstige Bauzuschüsse	0,00	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	148.338,00	128.238	123.043	125.306	103.482
8.	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0
9.	Kredite	0,00	0	0	0	0
	a) Gemeinden	0,00	0	0	0	0
	b) Kreise	0,00	0	0	0	0
	c) Kreditmarkt	0,00	0	0	0	0
10.	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0
11.	Gewinn aus dem Erfolgsplan	0,00	0	0	0	0
	Summe Einnahmen (Finanzierungsmittel):	**2.730.199,00**	**3.226.538**	**3.841.143**	**4.586.806**	**5.457.382**
Ausgaben						
1.	Rückzahlung von Eigenkapital	0,00	0	0	0	0
2.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0	0	0	0
3.	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	0
4.	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0
5.	Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0
6.	Investitionen	0,00	0	0	0	0
	EDV	252.000,00	11.000	11.000	6.000	6.000
	Büroausstattung	246.300,00	33.000	27.500	28.500	29.500
7.	Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0
8.	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0
9.	Verlust aus dem Erfolgsplan	3.605.882,00	4.089.489	4.834.821	5.693.537	6.705.823
	Summe Ausgaben: (Finanzierungsbedarf)	**4.104.182,00**	**4.133.489**	**4.873.321**	**5.728.037**	**6.741.323**
	Finanzierungssaldo	**-1.373.983,00**	**-906.951**	**-1.032.178**	**-1.141.231**	**-1.283.941**
	Finanzmittelfonds am Jahresanfang	3.254.756,00	1.880.773	973.822	-58.356	-1.199.587
	Finanzmittelfonds am Jahresende	**1.880.773,00**	**973.822**	**-58.356**	**-1.199.587**	**-2.483.528**

ERLÄUTERUNGEN

In 2023 ist eine Reinvestition im Bereich der EDV vorgesehen. Die Verminderung der Abschreibungen ab dem Jahr 2024 basieren auf dann bereits abgeschriebenen Investitionsgütern.

Die jährlichen Verluste im Finanzplan 2023 sind ursächlich aus der Erfüllung der Erfolgspläne der Jahre 2023 bis 2027.

Insbesondere durch die Umsetzung des BTHG haben der Arbeitsaufwand und das Volumen für eine adäquate Aufgabenerfüllung zugenommen sowie sich die dadurch bedingten Ausgaben erhöht. Die vom Land zur Vergütung gestellte und seit Jahren nicht mehr angepasste Finanzausstattung (AG SGB XII bzw. AG SGB IX) ist nicht mehr auskömmlich und die KOSOZ AöR kann nur noch aufgrund der Substanz der Vorjahre bis 2024 einen positiven Finanzmittelfond aufweisen.

Ohne eine Erhöhung der Einnahmen geht das Delta zwischen Einnahmen und den Ausgaben weiter auseinander und führt langfristig zu einer Gefährdung der Liquidität der KOSOZ AöR.

Als Finanzmittelfond zum 01.01.2023 ist der Betrag angenommen worden, der sich aus einer Plausibilisierung der zum Planungszeitpunkt vorliegenden Finanzmittel und der noch für das laufende Jahr 2022 erwarteten Erträge und Aufwendungen ergibt.

Aufgrund der Planannahmen ist der Haushalt der KOSOZ AöR im Wirtschaftsjahr 2023 und in den Folgejahren in den Einnahmen und Ausgaben nicht ausgeglichen, sodass die bislang gebildeten Rücklagen zum Ausgleich herangezogen werden. Durch die regelmäßig steigenden Personal- und Sachkosten, bei zurzeit noch in wesentlichen Positionen angenommenen gleichbleibenden Einnahmen, sowie die geplanten Investitionen wird sich der Finanzmittelfond in der 5-jährigen Planung deutlich verändern. Er beläuft sich negativ ab dem Jahr 2025 mit -58 Tsd. EUR um zum 31.12.2027 mit -2.484 Tsd. EUR.

Da der Finanzmittelfond auch Mittel für die Reinvestition in die Anlagen sowie die Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten*innen der KOSOZ AöR enthält, ist ferner eine weitere, vorausschauende Planung unerlässlich und muss durch geeignete Maßnahmen, z.B. eine angemessene Finanzausstattung im Rahmen der sog. Koordinierungsmittel nach dem AG SGB IX eine Steigerung der Erträge in den nächsten Jahren erfolgen.

Der Finanzmittelfonds im Wirtschaftsplan vermindert sich jährlich.

Die ggf. weiter erforderlichen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen könnten auch Auswirkungen auf die fünfjährige Finanzplanung haben, sind aber in diesem Wirtschaftsplan aufgrund der noch nicht abgeschlossen Wirtschaftsprüfung der Jahre 2016 bis 2021 nicht berücksichtigt.

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für die Haushalte der Kreise auswirken.

Finanzplan der KOSOZ AöR						
Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für die Haushalte der Kreise auswirken		**Ansatz 2023 EUR**	**Planung 2024 EUR**	**Planung 2025 EUR**	**Planung 2026 EUR**	**Planung 2027 EUR**
Einnahmen						
1.	Zuweisungen der Kreise zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
	zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
	zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
2.	Darlehen der Kreise	0	0	0	0	0
Ausgaben						
1.	Ablieferung an die Kreise	0	0	0	0	0
	von Gewinnen	0	0	0	0	0
	von Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
	von Verwaltungskostenbeiträgen	0	0	0	0	0
	von Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0
2.	Tilgung von Darlehen der Kreise	0	0	0	0	0

5 STELLENPLAN 2023

Der Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2023 stellt sich wie folgt dar:

lfd.	Bezeichnung	im Vorjahr		Besetzung 31.12.2022		im laufenden HHjahr		Bemerkungen
Nr.		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	zur Besetzung
	Querschnittsaufgaben							
1	Gf. Vorstand	1	A 16/	1	A16	1	A 16/	
			E 15				E 15	
2	Referent	1	A 15	1	A15	1	A 15	
3	Steuerung	1	A 13	1	A 13	1	A 13	
	Controlling / QM							
4	Büromanagment	0,6	E 8	0,5	E 8	1	E 8	Stellenerhöhung um 0,4 VK zum 01.01.2023
5	Rechtsangelegenheiten	1	A14/	1	E 13	1	A14/	
			E 13				E 13	
6	Finanzen/Personal/Gremien	0,5	E 10	0,5	E 12	0,5	E 10	
								lfd. Nr. 6/7 als 1,0 VK besetzt
7	EDV-Angelegenheiten	0,5	E 12	0,5	E 12	0,5	E 12	
								lfd. Nr. 6/7 als 1,0 VK besetzt
8	Konzeptinonelles EGH /	1	A 12/	0	E 11	1	A 12/	vakant
	Projekt BTHG		E 11				E 11	
		6,6		5,5		7		
	Vertragsmanagement							
9	Leitung Team	1	A 13	1	A 13	1	A 13	
	Vertragsmanagment							
10	Vertragsmanagment	1	A 12/	1	E 11	1	A 12/	
			E 11				E 11	
11	Vertragsmanagment	1	A 12	1	A 12	1	A 12	
12	Vertragsmanagment	1	E 11	1	E 11	1	E 11	
					Zulage E 12			
13	Vertragsmanagment	0,75	E 11	0,75	E 11	0,9	E 11	Stellenerhöhung um 0,15 VK zum 01.01.2023
14	Vertragsmanagment	1	E 11	1	E 11	1	E 11	
15	Vertragsmanagment	1	A 12 /	0	E 11	1	A 12 /	TZ (0,77) / Elternzeit ab 11-2021
			E 11				E 11	0,23 VK unbesetzt
16	Vertragsmanagment	1	E 11	0,77	E 11	1	E 11	TZ (0,77 VK)
								0,23 VK unbesetzt
17	Vertragsmanagment	1	E 11	0		1	E 11	Vakant ab 01.11.2022 aufgrund eines Wechsels
								in die Prüfinstitution als Elternzeitvertretung
18	Vertragsmanagment	1	E 11	1	E 11	1	E 11	
19	Vertragsmanagment	1	A 12	0,37	A 12	1	A 12	Eltern-/Teilzeit ab 10/19 (0,37 VK)
								0,63 VK unbesetzt
20	Vertragsmanagment	1	A 12	1	A 12	1	A 12	
21	Vertragsmanagment	0,75	A 12	0,85	A 12	0,75	A 12	TZ (0,85VK)
								0,1 VK Überhang
22	Vertragsmanagment	1	A 12	0,88	A 12	1	A 12	TZ (0,88 VK)
								0,12 VK unbesetzt
23	Vertragsmanagment	1	A 12	1	A 12	1	A 12	
24	Vertragsmanagment	1	A 12	1	A 11	1	A 12	
25	Vertragsmanagment	0,6	E 11	0,6	E 11	0,6	E 11	
26	Vertragsmanagment	0,6	E 11	0,77	E 11	0,6	E 11	TZ (0,77 VK)
								0,17 VK Überhang
27	Vertragsmanagment	1	E 11	1	E 11	1	E 11	
28	Vertragsmanagment	1	E 11	1	E 11	1	E 11	
29	Vertragsmanagment	1	E 11	0,5	E 11	1	E 11	Stellensplitting mit Stelle Nr. 42
								0,5 VK unbesetzt
30	Vertragsmanagment	1	E 11	1	E 11	1	E 11	
31	Vertragsmanagment	1	A 12/	0,6	E11	1	A 12/	Elternzeitrückkehr ab 01.10.2022
			E 11				E 11	0,4 VK vakant
32	Vertragsmanagment	1	A 12/	1	A 12	1	A 12/	
			E 11				E 11	
33	Vertragsmanagment		A 12/	1	E11		A 12/	Zusammenfassung der vakenten
			E 11				E 11	Stellenanteile Nr. 15, 16, 19, 29 (1,0/0,23/0,63/0,5)
34	Vertragsmanagment		A12/	1	E11		A12/	Zusammenfassung der vakanten
			E 11				E 11	Stellenanteile Nr. 15, 16, 19, 29 (1,0/0,23/0,63/0,5)
		22,70		21,09		22,85		

lfd. Nr.	Bezeichnung	im Vorjahr Anzahl	im Vorjahr Bewertung	Besetzung 31.12.2022 Anzahl	Besetzung 31.12.2022 Bewertung	im laufenden HHjahr Anzahl	im laufenden HHjahr Bewertung	Bemerkungen zur Besetzung
	Sonderaufgaben WfbM							
35	Sonderaufgaben WfbM	0,8	A 12/ E 11	0,8	E 11	0,8	A 12/ E 11	
		0,8		0,8		0,8		
	Prüfungen gFAB							
36	Prüfung gFaB	0,5	E 8	0,5	E 8	0,5	E 8	
		0,5		0,5		0,5		
	Prüfinstitution							
37	Leitung	1	A 13/	1	A13	1	A 13/	
	Team Prüfgruppe		E12				E12	
38	Prüfer*In	1	E 11	1	E11	1	E 11	Abordnung vom
								SHLKT
39	Prüfer*In	1	A 12	1	E11	1	A12/	
							E 11	
40	Prüfer*In	1	A 12	1	E11	1	A12/	Elternzeitvertretung ab 01.11.2022 durch Stelle 17
							E 11	
41	Prüfer*In	1	E 11	1	E 11	1	A12/	
							E 11	
42	Vergütungskürzung	0,5	E 11	0,5	E 11	0,5	E 11	Stellensplitting mit Stelle Nr. 28
								Vergütungskürzung nach § 129 SGB IX
43	Prüfer*In					1	A12/	Besetzung erst im Wirtschaftsjahr 2024
							E 11	Stellenbesetzungsverfahren Ende 2023
44	Prüfer*In					1	A12/	Besetzung erst im Wirtschaftsjahr 2024
							E 11	Stellenbesetzungsverfahren Ende 2023
		5,5		5,5		7,5		
	Summe	**36,10**		**33,39**		**38,50**		

ERLÄUTERUNGEN

Der Stellenplan 2023 wird bezüglich der Stelle Nr. 4 Büromanagement um 0,40 VK aufgrund der Neuordnung der Geschäftsvorgänge in diesem Bereich erhöht. Durch diese Erhöhung werden andere Stellen im Querschnittsbereich entlastet und können die Übernahme von neuen Aufgabenbereichen (z.B. Vertragsmanagement des SGB VIII und SGB XII) vorbereitet und der weiteren Digitalisierung der Geschäftsgänge in die Wege geleitet werden. Die Stellenerhöhung trägt zudem dem hohen Organisationsaufwand im Bereich Gremien, Sitzungen und Veranstaltungen für die Träger der KOSOZ AöR Rechnung. Stelle 8 wird im Gegenzug nicht nachbesetzt und ist nicht mit Personalaufwand geplant worden.

Ferner kommt es bei der Stelle Nr. 13 aufgrund einer Stundenerhöhung zu einer Stellenerhöhung um 0,15 auf 0,90 VK.

Im Bereich der Gemeinsamen Prüfinstitutionen wird der Stellenplan für die Einrichtung eines weiteren Prüfteams um 2,0 VK erhöht, um ggf. bereits Ende 2023 in das Stellenbesetzungsverfahren für eine geplante Stellenbesetzung in 2024 eintreten zu können.

Wie bereits für die Vorjahre ausgeführt, steht die Personalbedarfsplanung in einer unmittelbaren Abhängigkeit zur Umsetzung des BTHG. des Landesrahmenvertrages SGB IX (LRV) sowie der Zusammenarbeit mit den Kreisen und den Leistungserbringern. Für die weitere Umsetzung des Vertragswesens hat die KOSOZ AöR im Benehmen mit den Kreisen eine Strategie entwickelt, die in den nächsten Jahren abzuarbeiten ist. Im Zuständigkeitsbereich der Kreise sind weiterhin rund 1.000 Leistungsangebote umzustellen, neue Leistungsangebote kommen hinzu und die bestehenden Leistungsangebote werden sich weiter ausdifferenzieren. Wie üblich unterliegt die Personalbedarfsplanung regelmäßiger Überprüfungen, um ggf. erforderliche Anpassungen vornehmen zu können.

Finanzmittel stehen nur noch für die Umsetzung des Stellenplans bis einschließlich 2024 zur Verfügung.

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat

Niederschrift

Sitzung des Kreistages Rendsburg-Eckernförde

Sitzungstermin:	Montag, 19.12.2022
Sitzungsbeginn:	15:00 Uhr
Sitzungsende:	18:35 Uhr
Raum, Ort:	Kreis Rendsburg-Eckernförde, Kaiserstraße 8, 24768 Rendsburg, Kreistagssitzungssaal

Anwesend

Vorsitz
Dr. Juliane Rumpf

stellvertretende Kreistagspräsidenten
Gerrit van den Toren
Gudrun Rempe
Tina Schuster

Mitglieder

Torben Ackermann	ab 17:00 Uhr, TOP 15.2.
Tim Albrecht	bis 18:25 Uhr, TOP 17
Karola Blunck	
Lukas Felix Bremer	
Manfred Christiansen	
Hans Cordts	
Kerstin Dreja	
Eike Fandrey	
Holger Gränert	
Martin Harders	
Thomas Kahle	ab 15:33 Uhr, TOP 14
Ralf Kaufmann	
Sabine Mues	
Beate Nielsen	
Christian Schlömer	
Thorsten Schulz	

Volker Stiefel
Reimer Tank
Peter Thordsen
Konstantinos Wensierski (2013-2023) bis TOP 19.2
Norbert Wilkens
Renate Brunkert
Bernhard Fleischer
Anke Göttsch
Gustav Otto Jonas
Jens Kolls
Tatjana Larsen
Hans-Jörg Lüth
Frank Petzold
Michael Rohwer
Katja Seifert
Peter Skowron
Dr. Ina Walenda
Dominik Wieckhorst
Dirk Behrens
Dr. Johann Brunkhorst
Ulrike Khuen-Rauter
Hauke Kruse
Klaus Langer
Armin Rösener
Lukas Strathmann
Dr. Christine von Milczewski
Kirsten Zülsdorff
Janis Daas
Henry Petteri Deising
Alexander Wachs
Dr. Michael Schunck
Susanne Storch
Dr. Andreas Höpken
Dr. Reinhard Jentzsch
Maximilian Reimers
Sven-Michael Chilla
Thorsten Uhrbrock

Politik
SPD-Kreistagsfraktion
Carina Hennecke
Siegrid Gehringer

Verwaltung

Dr. Rolf-Oliver Schwemer	
Nina Fiedler	
Dr. Martin Kruse	
Thomas Voerste	
Stephan Ott	
Thomas Stüber	
Carsten Ludwig	
Hendrik Jürgensen	
Julian Detmer	
Matthias Kruse	
Silvia Kempe-Waedt	
Klaus Behrens	
Christiane Ostermeyer	
Personalrat	
Bettina Bielawa	
Christina Mönke	
Katrin Abendroth	
Sylvana Beck	
Oliver Fölz	
Sabine Groeper	
Sebastian Hetzel	
Micha Mark Knierim	
Jörn Klatt	
Michael Schramm	
Dennis Staack	
Lauritz Bilski	
Manuela Dr. Freitag	
Wienke Dau	
Petra Dittmer	ab 15:40 Uhr, TOP 15
Uwe Hofmann	
Matthias Rueß	

Gäste

Uwe Hartwig	bis 17:22 Uhr, TOP 15.2.

Keine Teilnehmergruppe

Paula Politiker

Abwesend

Mitglieder

Rixa Kleinschmit	entschuldigt
Dirk Schülldorf	entschuldigt
Guido Wendt	entschuldigt
Anissa Heinrichs	entschuldigt

Gäste:

Tagesordnung

Öffentlicher Teil

1.	Eröffnung, Begrüßung und Festlegung der Tagesordnung	
2.	Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner	
3.	Anfragen nach § 26 Geschäftsordnung des Kreistages	
4.	Genehmigung von Niederschriften	
4.1.	Niederschrift über die Sitzung vom 22.08.2022	
4.2.	Niederschrift über die Sitzung vom 19.09.2022	
4.3.	Niederschrift über die Sitzung vom 14.11.2022	
5.	Umbesetzung von Ausschüssen und anderen Gremien	
5.1.	SPD Fraktionsantrag zur Umbesetzung von Ausschüssen und anderen Gremien	VO/2022/158
5.2.	Umbesetzung von Ausschüssen und Gremien: Nachbesetzung im Jugendhilfeausschuss auf Antrag des Kreisjugendrings Rendsburg- Eckernförde	VO/2022/172
6.	Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse	
7.	Bericht über die Umsetzung von öffentlich gefassten Beschlüssen	
8.	Wahl eines Mitgliedes/stellvertretenden Mitgliedes für den Kreisseniorenbeirat	VO/2022/119
9.	Bericht der Gleichstellungsbeauftragten - Maßnahmen kommunaler Gleichstellungsarbeit im Kreis Rendsburg-Eckernförde (2020-2022)	VO/2022/443
10.	Minderheitenbericht	VO/2022/153
11.	Virtuelle Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde	VO/2022/025
12.	Antrag der Fraktionen B90/ GRÜNE, CDU, SPD, FDP zur Anpassung der Richtlinie für Jugendpflegefahrten, Jugendtagesveranstaltungen und Jugendtagesausflügen für das Jahr 2023	VO/2022/094-01

13.	Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der Kommunit	VO/2022/126
14.	2. Nachtragshaushalt 2022	VO/2022/138
15.	Haushalt 2023	
15.1.	Berücksichtigung der Finanzausstattung der kreisangehörigen Kommunen bei der Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes für das Haushaltsjahr 2023	VO/2022/109
15.2.	Anträge zum Haushalt	
15.2.1.	Haushalt 2023: Antrag der SPD-Fraktion: Erhöhung der Eigenkapitaldecke der imland gGmbH	VO/2022/173
.	imland gGmbH: Weiterentwicklung der imland gGmbH	VO/2022/174
15.3.	Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023	VO/2022/139
15.4.	Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023	VO/2022/139-01
16.	Beteiligungsverwaltung	
16.1.	Wirtschaftsplan 2023 des gemeinsamen Kommunalunternehmens Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise - Anstalt des öffentlichen Rechts - (KOSOZ AöR)	VO/2022/141
.	Herstellung der Nichtöffentlichkeit	

Die folgenden Tagesordnungspunkte werden voraussichtlich nicht öffentlich beraten:

17.	Bericht über die Umsetzung von nichtöffentlich gefassten Beschlüssen	
18.	Personalbericht	VO/2022/137
19.	Beteiligungsverwaltung	
19.1.	Zentrale Stelle Rettungsdienst Anstalt öffentlichen Rechts (ZSR AöR), hier: Beschluss über den Wirtschaftsplan 2023	VO/2022/112
19.2.	imland gGmbH	
19.2.1.	imland gGmbH: Weiterentwicklung der imland gGmbH	

19.2.2.	imland gGmbH - Finanzierungsvereinbarung, hier: 1. Nachtragsvereinbarung	VO/2022/148
19.2.3.	imland gGmbH - Bestätigung der Zahlung aus der Finanzierungsvereinbarung	VO/2022/166
19.2.4.	imland gGmbH - Sachstand	

Protokoll

Öffentlicher Teil

zu 1 Eröffnung, Begrüßung und Festlegung der Tagesordnung

Die Vorsitzende, Frau Dr. Rumpf, eröffnet die Sitzung des Kreistages und begrüßt alle Anwesenden im Raum, digital und beim Streaming.

Als neuen Kreistagsabgeordneten als Nachrücker für die ausgeschiedene Frau Iris Ploog verpflichtet die Kreispräsidentin Herrn Frank Petzold und führt ihn in sein Amt ein.

Einwendungen gegen Form und Frist der Ladung werden nicht erhoben. Die Vorsitzende stellt die Beschlussfähigkeit fest und bittet um Beachtung der Hinweise zur digitalen Sitzungsteilnahme für die Teilnehmenden per Lifesize.

Die Einladung mit Tagesordnung wurde am 07.12.2022 fristgerecht verschickt. Ein Nachversand erfolgte am 13.12.2022 zu den TOPs 5.2 und 19.2.1. Der Nachversand 2 erfolgte am 15.12.2022 zu TOP 15.4., jeweils per Mail und per Post. Am 16.12.2022 erfolgte der Nachversand 3 zu den TOPs 15.2.1 und dem neu eingefügten TOP 19.2.1. Die nachfolgenden Tagesordnungspunkte verschieben sich entsprechend. Der Tagesordnungspunkt 15.3 wird durch den Punkt 15.4 ersetzt.

Der Abgeordnete Konstantinos Wensierski hat sich für die Tagesordnungspunkte 15.2.1 und 15.2.2. nach § 22 GO für befangen erklärt und nimmt nicht an den Beratungen und Beschlussfassungen hierzu teil.

Änderungs- oder Ergänzungsanträge werden nicht gestellt, der Kreistag stimmt der Tagesordnung zu.

Das Protokoll führt Frau Ostermeyer.

zu 2 Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner

Es werden keine Anfragen gestellt.

zu 3 Anfragen nach § 26 Geschäftsordnung des Kreistages

Es gibt keine Anfragen an den Kreistag.

zu 4 Genehmigung von Niederschriften

zu 4.1 Niederschrift über die Sitzung vom 22.08.2022

Schriftliche oder mündliche Einwendungen liegen nicht vor. Die Niederschrift ist genehmigt.

zu 4.2 Niederschrift über die Sitzung vom 19.09.2022

Schriftliche oder mündliche Einwendungen liegen nicht vor. Die Niederschrift ist genehmigt.

zu 4.3 Niederschrift über die Sitzung vom 14.11.2022

Die Niederschrift liegt noch nicht vor.

zu 5 Umbesetzung von Ausschüssen und anderen Gremien

zu 5.1 SPD Fraktionsantrag zur Umbesetzung von Ausschüssen und anderen Gremien — VO/2022/158

Der Antrag der SPD-Fraktion liegt vor.

Beschluss:

Der Kreistag beschließt, Frau Iris Ploog scheidet aus der Mitgliederversammlung des Landkreistages aus. Frau Anke Göttsch wird Mitglied in der Mitgliederversammlung des Landkreistages. Frau Tatjana Larsen wird persönliches stellv. Mitglied für Frau Anke Göttsch.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
55	0	0

zu 5.2 Umbesetzung von Ausschüssen und Gremien: Nachbesetzung im Jugendhilfeausschuss auf Antrag des Kreisjugendrings Rendsburg- Eckernförde — VO/2022/172

Eine Beschlussvorlage ist mit dem Nachversand am 13.12.2022 versandt worden.

Beschluss:

Die Mitglieder des Kreistages berufen Herrn Stefan Link als Mitglied des Jugendhil-

feausschusses für die anerkannten Jugendverbände ab.
Der Kreistag stimmt dem Vorschlag des Kreisjugendrings Rendsburg- Eckernförde zu und ernennt Herrn Hans- Joachim Krieger als Mitglied im Jugendhilfeausschuss für die anerkannten Jugendverbände.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
55	0	0

---

zu 6 Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse

In der letzten Kreistagssitzung wurden keine nichtöffentlichen Beschlüsse gefasst:

---

zu 7 Bericht über die Umsetzung von öffentlich gefassten Beschlüssen

Es wird nichts berichtet.

---

zu 8 Wahl eines Mitgliedes/stellvertretenden Mitgliedes für den Kreisseniorenbeirat **VO/2022/119**

Die Vorsitzende des Sozial- und Gesundheitsausschusses, Frau Dr. von Milczewski, berichtet aus dem Ausschuss.

Beschluss:

Auf Empfehlung des Sozial- und Gesundheitsausschuss beschließt der Kreistag, für die Dauer der restlichen Wahlzeit des Kreistages aus dem Seniorenbeirat Alt Duvenstedt

- als ordentliches Mitglied Herrn Arnold Ingwersen und
- als stellvertretendes Mitglied Frau Karin Ramm

in den Kreisseniorenbeirat zu wählen.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
55	0	0

zu 9 Bericht der Gleichstellungsbeauftragten - Maßnahmen kommunaler Gleichstellungsarbeit im Kreis Rendsburg-Eckernförde (2020-2022) VO/2022/443

Die Gleichstellungsbeauftragte, Frau Kempe-Waedt, ergänzt ihren Bericht mündlich. Die Mitteilungsvorlage wird zur Kenntnis genommen. Die Vorsitzende dankt Frau Kempe-Waedt für ihre engagierte Arbeit.

zu 10 Minderheitenbericht VO/2022/153

Der Minderheitenbericht wird zur Kenntnis genommen.

zu 11 Virtuelle Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde VO/2022/025

Die Vorsitzende des Jugendhilfeausschusses, Frau Beate Nielsen, berichtet aus der Sitzung und der dort abgegebenen einstimmigen Empfehlung.

Beschluss:

Der Jugendhilfeausschuss empfiehlt dem Kreistag, die Verwaltung zu beauftragen, das vorgelegte Konzept („Kooperationsvereinbarung über die Zusammenarbeit in der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde“) zur Einführung einer Virtuellen Jugendberufsagentur gemeinsam mit den Kooperationspartnern umzusetzen.

Unter der Voraussetzung, dass sich die Kooperationspartner gemäß dem Entwurf der „Verwaltungsvereinbarung zur Finanzierung der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde“ zu gleichen Anteilen an der Finanzierung beteiligen, empfiehlt der Jugendhilfeausschuss dem Kreistag*, 27.000€* für Personal- und 3*.000€* für Sachkosten in den Haushalt 2023 einzustellen.

Das Personal der Jugendberufsagentur (eine Vollzeitstelle für die Koordination) wird beim Kreis angestellt. Dafür soll eine zusätzliche Stelle S15 in den Stellenplan aufgenommen werden.

Ferner empfiehlt der Jugendhilfeausschuss dem Kreistag, der Unterzeichnung der „Verwaltungsvereinbarung zur Finanzierung der Jugendberufsagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde“ durch den Landrat zuzustimmen.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
55	0	0

zu 12 Antrag der Fraktionen B90/ GRÜNE, CDU, SPD, FDP zur Anpassung der Richtlinie für Jugendpflegefahrten, Jugendtagesveranstaltungen und Jugendtagesausflügen für das Jahr 2023 — VO/2022/094-01

Die Vorsitzende des Jugendhilfeausschusses, Frau Beate Nielsen, berichtet aus der Sitzung über die dort abgegebene Empfehlung.

Beschluss:

Auf Empfehlung des Jugendhilfeausschusses beschließt der Kreistag, die Richtlinie des Kreises Rendsburg-Eckernförde für die Förderung der Jugendarbeit in der Fassung der Beschlussfassung des Kreistages vom 14.11.2022 bei der Ziffer 3.1.3.4.2 um folgenden neuen Satz zu ergänzen:
„Abweichend von Satz 2 gewährt der Kreis im Zeitraum von Januar bis Dezember 2023 einen Zuschuss in Höhe von 9 € pro Tag und Teilnehmenden.“

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
55	0	0

zu 13 Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der Kommunit — VO/2022/126

Der Hauptausschussvorsitzende, Herr Thorsten Schulz, berichtet aus der letzten Hauptausschusssitzung über die dort abgegebene einstimmige Empfehlung.

Beschluss:

Der Kreistag stimmt dem öffentlich-rechtlichen Vertragsentwurf zwischen dem Kreis Rendsburg-Eckernförde und dem IT-Zweckverband Schleswig-Holstein kommunit zu.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
55	0	0

zu 14 2. Nachtragshaushalt 2022 — VO/2022/138

Der Hauptausschussvorsitzende, Herr Thorsten Schulz, berichtet aus der letzten Sitzung über die dort abgegebene einstimmige Empfehlung.

Beschluss:

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses vom 08.12.2022, die 2. Nachtragshaushaltssatzung 2022.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
56	0	0

---

zu 15 Haushalt 2023

Die Tagesordnungspunkte zu TOP 15 werden zusammen aufgerufen und beraten. Die Abstimmungen erfolgen zu den Unterpunkten.

Die Kreispräsidentin bittet den Vorsitzenden des Hauptausschusses, Herrn Thorsten Schulz, in den Haushalt einzuführen.
Der Hauptausschussvorsitzende berichtet über das abgelaufene Jahr und die unvorhersehbaren Schwierigkeiten, mit denen der Kreis konfrontiert wurde. Dank der Sparsamkeit und wirtschaftlichen Haushaltsführung können auch für 2023 Mittel für sinnvolle Projekte bereitgestellt werden, um politische Ziele und Wünsche aus den Ausschüssen zu verwirklichen. Zum Ende seiner Haushaltsrede appeliert Thorsten Schulz an die Politik, künftig wieder das Personalbudget im Fokus zu haben und Wünsche über Qualitätsstandards zu definieren und nicht direkt in den Stellenplan einzugreifen. Der Hauptausschussvorsitzende schließt mit einem Dank an die Mitarbeitenden der Verwaltung für die in 2022 geleistete Arbeit.

Die SPD-Fraktionsvorsitzende, Frau Anke Göttsch, begründet die Fraktionsanträge unter 15.2.1 und 15.2.2. Es folgt eine lange, intensive und kontroverse Diskussion zu dem Thema, bei dem sich Kreistagsmitglieder aller Fraktionen engagiert einbringen. Ebenso werden die Gedanken zum Haushalt 2023 von den Fraktionen dargelegt.

---

zu 15.1 Berücksichtigung der Finanzausstattung der kreisangehörigen Kommunen bei der Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes für das Haushaltsjahr 2023 **VO/2022/109**

Die Mitteilungsvorlage wird zur Kenntnis genommen.

---

zu 15.2 Anträge zum Haushalt

---

zu 15.2.1 Haushalt 2023: Antrag der SPD-Fraktion: Erhöhung der Eigenkapitaldecke der imland gGmbH **VO/2022/173**

Beschluss:

Die SPD-Fraktion beantragt, der Kreistag möge beschließen,

1. Den Haushaltsansatz für die Imland gGmbH von sechs Millionen Euro auf 26 Million Euro zur Erhöhung der Eigenkapitaldecke der Imland gGmbH geändert.

2. Weitere 20 Millionen Euro werden als Verpflichtungsermächtigung für die Imland gGmbH zur Verfügung gestellt, die vom Hauptausschuss frei gegeben werden nach Maßgabe eines erstellten Finanzplans.

3. Die Kreisverwaltung wird beauftragt, umgehend die Stelle eines Sanierungsmanagers für die Imland gGmbH auszuschreiben und zu besetzen. Die Finanzierung erfolgt aus dem Haushaltstitel Inland gGmbH.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
15	39	2

Der Antrag ist abgelehnt.

---

zu imland gGmbH: Weiterentwicklung der imland gGmbH VO/2022/174

Beschluss:

Die SPD-Fraktion beantragt, der Kreistag möge beschließen,

1. Die Imland gGmbH zieht ihren Antrag auf Insolvenz beim AG Neumünster zurück. Es wird vom Kreis ein Sanierungsmanager eingesetzt, der die Zielsetzungen des Bürgerbescheids umsetzen soll und gegenüber der Geschäftsführung weisungsbefugt ist.

2. Der Kreis schließt mit der Imland gGmbH eine Vereinbarung über die Sicherstellung einer mittelfristigen Finanzierungsvereinbarung.

3. Der Aufsichtsrat der Imland gGmbH wird aufgelöst, er wird mit sachkundigen Personen besetzt, die mit einer 2/3 Mehrheit der Gesellschafterversammlung entsandt werden, wobei der Landrat die Interessen des Kreises als Vorsitzender und geborenes Mitglied des Aufsichtsrates vertritt.

4. Hierzu notwendige Änderungen des Gesellschaftervertrages werden von der Kreisverwaltung vordringlich erarbeitet und dem Hauptausschuss zur Beschlussfassung als Antrag für eine Gesellschafterversammlung und für eine entsprechende Weisung für die Mitglieder der Gesellschafterversammlung vorgelegt.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
15	39	2

Der Antrag ist abgelehnt.

zu 15.3 Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 — VO/2022/139

Der Tagesordnungspunkt wird durch den nachfolgenden TOP 15.4 ersetzt.

zu 15.4 Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 — VO/2022/139-01

Beschluss:

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses

1. die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2023 unter Einbeziehung der sich aus den Änderungslisten ergebenden Anpassungen

2. den Stellenplan 2023 samt der Änderungsliste

3. die Budgetregelungen ab dem 01.01.2023

4. die Verwaltung wird beauftragt, die im Haushalt 2023 vorgesehene Auszahlung in Höhe von sechs Millionen Euro an die imland gGmbH ausnahmsweise zu leisten, auch wenn aus formellen Gründen noch die vorläufige Haushaltsführung gem. §81 GO gilt

einschließlich der gefassten Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in der Sitzung des Kreistages am 19.12.2022.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
43	0	14

Die Vorsitzende dankt den Mitarbeitenden der Verwaltung für die Vorbereitung des Haushaltsentwurfs.

zu 16 Beteiligungsverwaltung

zu 16.1 Wirtschaftsplan 2023 des gemeinsamen Kommunalunternehmens Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise - Anstalt des öffentlichen Rechts - (KOSOZ AöR) — VO/2022/141

Die Wirtschaftsplan 2023 des gemeinsamen Kommunalunternehmens Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise – Anstalt öffentlichen Rechts (KOSOZ AöR) wird zur Kenntnis genommen.

---

zu Herstellung der Nichtöffentlichkeit

Beschluss: Die folgenden Tagesordnungspunkte sollen nichtöffentlich beraten werden.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
54	2	0

Dr. Juliane Rumpf
Vorsitz

Christiane Ostermeyer
Protokollführung