

# 2. Nachtragshaushalt 2024

## Entwurf



Stadt  
Neumünster

Fachdienst  
Haushalt und Finanzen



Inhalt		ab Seite
<b>A.</b>	<b>2. Nachtragshaushaltssatzung 2024</b>	<b>1 - 2</b>
<b>B.</b>	<b>Vorbericht und Anlagen</b>	<b>1 - 22</b>
1	Überblick zum Stand und zur Entwicklung der Haushaltswirtschaft	1
2	Bilanz zum 31.12.2022	7
3	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	9
4	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Zahlungen	10
5	Übersicht über die gebildeten Budgets	13
6	Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen sowie Umlagen	15
7	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	16
8	Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17
9	Übersicht über die Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18
10	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der Kostenrechnenden Einrichtungen	19
11	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben gemäß § 15 FAG	20
12	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Stadt Neumünster jeweils zum 31. Dezember	22
<b>C.</b>	<b>2. Nachtragshaushaltsplan 2024</b>	<b>1 - 23</b>
1	Ergebnisplan	1
2	Finanzplan	3
3	2.37 Feuerwehr, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	6
4	4.61 Stadtplanung und -entwicklung	10
5	4.70 TBZ, Technisches Betriebszentrum	15
6	9.20 Allgemeine Finanzwirtschaft	19

LEERSEITE

## **Teil A**

### **2. Nachtragshaushaltssatzung 2024**



**2. Nachtragshaushaltssatzung  
der Stadt Neumünster für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Ratsversammlung vom ..... - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

**§ 1**

Mit dem Nachtragshaushaltsplan 2024 werden

	erhöht um in Euro	vermindert um in Euro	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschließlich des Nachtrages	
			gegenüber bisher in Euro	nunmehr festgesetzt auf in Euro
<b>1. Im Ergebnisplan der</b>				
Gesamtbetrag der Erträge		7.222.900	464.193.200	456.970.300
Gesamtbetrag der Aufwendungen	341.400		469.591.000	469.932.400
Jahresfehlbetrag	7.564.300		5.397.800	12.962.100
<b>2. Im Finanzplan der</b>				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.222.900	446.892.500	439.669.600
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.400		431.370.700	431.712.100
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	4.000.000		30.394.800	34.394.800
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	8.000.000		50.726.300	58.726.300

**§ 2**

Es werden außerdem:

	erhöht um in Euro	vermindert um in Euro	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschließlich des Nachtrages	
			gegenüber bisher in Euro	nunmehr festgesetzt auf in Euro
1. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.000.000		25.000.000	29.000.000
2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	2.600.000		47.675.400	50.275.400

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am ..... erteilt.

Neumünster, den

Tobias Bergmann

(Oberbürgermeister)

## **Teil B**

### **Vorbericht und Anlagen**



## **Vorbericht**

### **1. Überblick zum Stand und zur Entwicklung der Haushaltswirtschaft**

- 1 Beschluss 2. Nachtrag 2023/1. Nachtrag 2024 vom 14. November 2023
  
- 2 Beschluss 2. Nachtrag 2024 am 26. März 2024
  - a) Investitionsplan
  
  - b) Ergebnisplan

**1. Beschluss 2. Nachtrag 2023/1. Nachtrag 2024 vom 14. November 2023**

- Verschiebung investiver Ermächtigungen in die Jahre 2025 ff. von rd. 24,4 Mio. €
- Verbesserung des Ergebnisplans für 2023/2024 von rd. 61 Mio. €
- Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde am 23. November 2024

Mit der 2. Nachtragshaushaltssatzung 2023/2024 wurde die mit dem 1. Nachtrag 2023 begonnene mittelabflussorientierte Investitionsplanung vervollständigt und um eine realistische und risikominimierte Ergebnisplanung ergänzt.

Orientiert an den Auszahlungen der Jahre 2019-2022 wurde die investive Planung wie folgt angepasst:

Mittel 2023:	46,2 Mio. € statt 59,8 Mio. €
<u>VE 2023:</u>	<u>22,4 Mio. € statt 26,6 Mio. €</u>
<b>Ermächtigungen 2023:</b>	<b>68,6 Mio. €</b> statt 86,4 Mio. €

Mittel 2024:	52,3 Mio. € statt 65,2 Mio. €
<u>VE 2024:</u>	<u>47,7 Mio. € statt 59,2 Mio. €</u>
<b>Ermächtigungen 2024:</b>	<b>100 Mio. €</b> statt 124,4 Mio. €

Anhand des **Jahresergebnisses 2022** von **rd. 43,8 Mio. €** konnte eine zumindest stabile Ertragslage sowie ein gemäßigter Aufwandsanstieg abgeleitet werden, mit folgenden Auswirkungen auf die beiden Planjahre:

<b>2023:</b>	<b>+15,0 Mio. €</b> statt -23,6 Mio. €
<b>2024:</b>	<b>-5,4 Mio. €</b> statt -27,4 Mio. €.

Die **Verbesserung** im Ergebnisplan von **rd. 60,6 Mio. €** erhöhte die planmäßige Eigenfinanzierungskraft und verringerte den **Fremdkapitalbedarf** für die Jahre 2023 und 2024, auch durch eine veränderte Investitionsplanung, auf **rd. 25 Mio. €**.

Die **Genehmigung** der Investitionskredite und der Verpflichtungsermächtigungen wurde sodann am **23. November 2024** durch die Kommunalaufsichtsbehörde **erteilt**.

## 2. Beschluss 2. Nachtrag 2024 am 26. März 2024

- Erhöhung der Investitionsmittel durch geplante Flächenankäufe von rd. 8 Mio. €
- Erhöhung der Verpflichtungsermächtigungen um rd. 2,6 Mio. € zur Sicherstellung einer Vergabe im Rahmen der Daseinsvorsorge
- Negative Auswirkungen durch geringeren Finanzausgleich von rd. 15,2 Mio. €
- Kompensation durch positive Ertragseffekte von rd. 7,6 Mio. €

### a) Investitionsplan

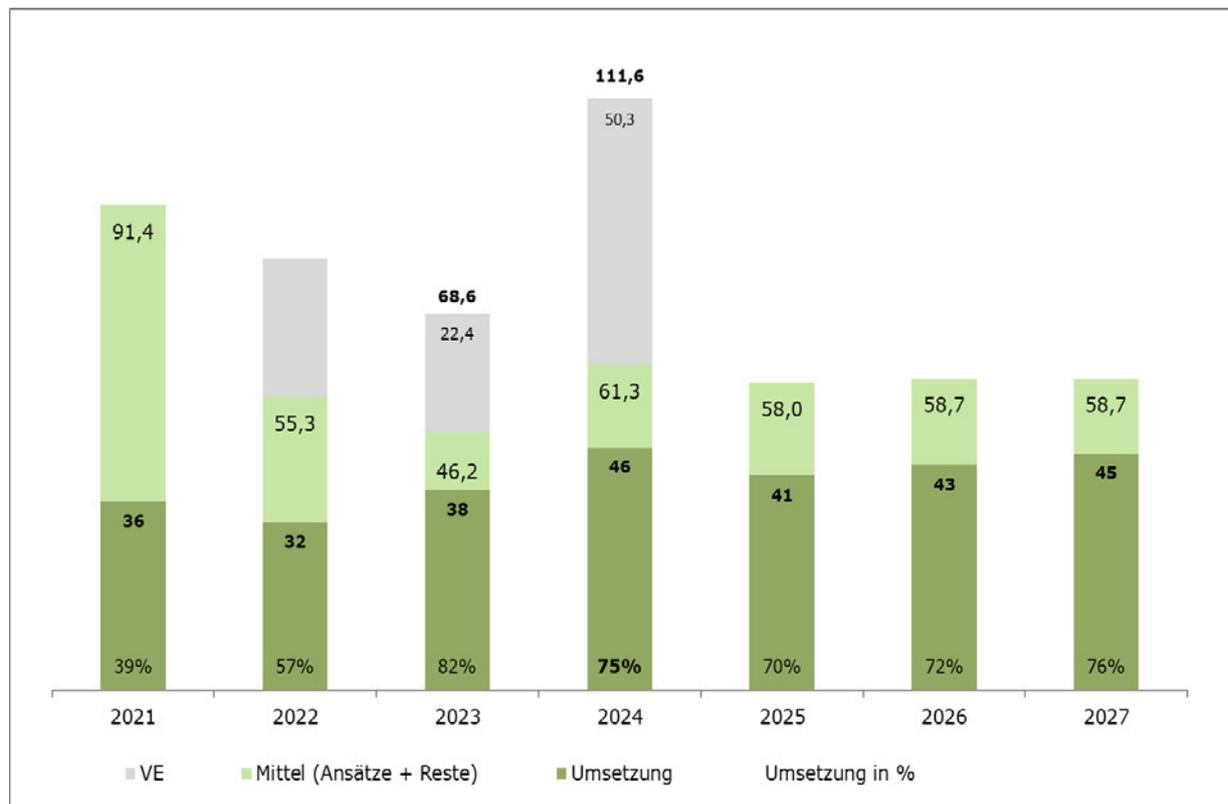
Für **geplante Flächenankäufe**, u. a. Parkcenter, Umlegungsgebiet Kreuzkamp/Stubbenkammer sowie Grunderwerbe für Kindertagesstätten, sind **rd. 7,8 Mio. €** vorgesehen, die im laufenden Haushaltsjahr 2024 in dieser Größenordnung nicht durch Umschichtung innerhalb des Investitionshaushaltes bereitgestellt werden können.

Weitere **rd. 0,2 Mio. €** sind für die Einleitung gewisser **Abrissplanungen** notwendig.

Für die Erweiterung der **Kläranlage**, um den rechtlichen Vorgaben der Abwasserbeseitigung zu entsprechen, wird die **Verpflichtungsermächtigung** um **rd. 2,6 Mio. €** erhöht und voraussichtlich in den Jahren 2025 bis 2027 zahlungswirksam aufgelöst.

Die zusätzlich benötigten Ansätze erhöhen die **Investitionsmittel** im Jahr 2024 auf rd. **61,3 Mio. €**, jedoch werden die Kaufpreiszahlungen sofort kassenwirksam, wodurch gleichzeitig ein höherer Mittelabfluss generiert wird.

### Fokus Investitionen 2021-2027



Im Jahr **2023** konnte die **Investitionstätigkeit** auf **rd. 38 Mio. €** gesteigert werden, insbesondere durch Schulbaumaßnahmen, Digitalisierung verschiedenster Aufgabenbereiche sowie notwendige Fahrzeugbeschaffungen durch Träger der Daseinsvorsorge (Feuerwehr, Rettungsdienst, Technisches Betriebszentrum). Dies entspricht einer **Umsetzungsquote von 82 %**.

Ausgehend von einer weiterhin hohen Umsetzung von Investitionsmaßnahmen sowie fristgerecht zu leistenden Kaufpreiszahlungen für den Erwerb diverser Flächen werden Investitionsauszahlungen von **rd. 46 Mio. €** für das Jahr **2024** prognostiziert. Dies entspräche einer **Umsetzungsquote von 75 %**.

Auch für den Finanzplanungszeitraum können nach derzeitiger Planung und einer angenommenen steigenden Investitionstätigkeit Umsetzungsquoten von >70 % ausgewiesen werden.

Eine Konkretisierung erfolgt über den **Haushaltsplan 2025**, welcher am **24. September 2024** zur Beschlussfassung vorgelegt wird.

#### b) Ergebnisplan

Mit Schreiben vom 25.01.2024 ist die vorläufige Festsetzung des Kommunalen Finanzausgleichs 2024 durch das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport erfolgt. Anders als noch zur Steuerschätzung November 2023 angenommen, sinkt die zu verteilende Finanzausgleichsmasse im Vergleich zum Vorjahr mit folgenden Auswirkungen innerhalb Schleswig-Holsteins:

Kreise und kreisfreie Städte	-256 Mio. €
davon Kreisfreie Städte	-102 Mio. €
davon Stadt Neumünster	- 14 Mio. €

Im 1. Nachtrag 2024 wurde von einem leichten Anstieg und somit von **Schlüsselzuweisungen** in Höhe von rd. 86,2 Mio. € ausgegangen. Mit der vorläufigen Festsetzung auf rd. 71,0 Mio. € **reduziert** sich der Planwert **um rd. 15,2 Mio. €**.

Diese Haushaltsbelastung kann teilweise durch 2 Ertragspositionen kompensiert werden:

- 1) Die **Gewerbesteuer** ist seit dem Jahr 2020 kontinuierlich gestiegen, im Jahr 2023 jedoch bereits gebremst auf rd. 72,5 Mio. € (rd. +4 Mio. €). Aufgrund der Branchendiversität innerhalb Neumünsters und bis dato gebuchter Hauptveranlagungen in 2024 ist auch für das Jahr 2024 ein weiterer leichter Anstieg denkbar. Der Planwert wird demzufolge von 70 Mio. € auf 74 Mio. € erhöht. Abzüglich der anteilig abzuführenden Gewerbesteuerumlage ergibt sich netto ein **Ertragsplus** von **rd. 3,6 Mio. €**. Durch die allgemeine konjunkturelle Lage ist in den Folgejahren eine stagnierende oder sogar rückläufige Tendenz nicht ausgeschlossen.
- 2) **Rd. 4 Mio. €** der abzurechnenden **Rettungsdienstentgelte** des Jahres 2023 wurden aufgrund von Verzögerungen in der technischen Rechnungsstellung im Jahr 2024 verbucht und verbessern somit das Jahresergebnis 2024.

Der **Kompensationsbeitrag** von **rd. 7,6 Mio. €** bremst die Auswirkungen des kommunalen Finanzausgleichs auf den Ergebnisplan ab. Das geplante **Jahresergebnis 2024** verringert sich von rd. -5,4 Mio. € auf **rd. -13,0 Mio. €**.

Die positiven Jahresergebnisse 2022 und 2023 von zusammen mehr als 50 Mio. € stützen die Eigenfinanzierungskraft der Stadt Neumünster, sodass die zusätzlichen Investitionsauszahlungen von rd. 8 Mio. € lediglich zur Hälfte über **Investitionskredite (rd. +4 Mio. €)** gesichert werden müssen. **Insgesamt** wird die Aufnahme von **Fremdkapital auf rd. 29 Mio. €** festgesetzt. Kassenkredite sind auch im Jahr 2024 entbehrlich.

LEERSEITE

## Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva (in EUR)				Passiva (in EUR)			
1 <sup>1</sup>	2	3 <sup>2</sup>	4 <sup>3</sup>	5 <sup>1</sup>	6	7 <sup>2</sup>	8 <sup>3</sup>
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>542.727.521,22</b>	<b>554.026.430,07</b>		<b>1. Eigenkapital</b>	<b>150.566.635,10</b>	<b>194.755.182,75</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.127.598,56	1.064.244,40	201	1.1 Allgemeine Rücklage	127.954.207,22	127.954.207,22
	<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>419.243.880,23</b>	<b>428.568.379,09</b>	202	1.2 Sonderrücklage	1.551.162,96	1.912.609,36
	<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>46.169.073,12</b>	<b>46.229.924,88</b>	203	1.3 Ergebnisrücklage	28.817.974,98	21.061.264,92
021	1.2.1.1 Grünflächen	11.296.174,20	11.355.818,53	204	1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	12.457.139,85	12.616.287,36	205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-7.756.710,06	43.827.101,25
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	2.144.898,25	2.144.898,25		<b>2. Sonderposten</b>	<b>112.153.361,77</b>	<b>114.767.844,04</b>
020, 029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	20.270.860,82	20.112.920,74	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	6.608.522,16	6.277.649,61
	<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>139.503.089,60</b>	<b>136.438.222,39</b>	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	77.641.263,91	79.210.820,29
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.259.738,06	8.068.729,56		<b>2.3 für Beiträge</b>	<b>23.055.056,95</b>	<b>22.072.380,83</b>
033	1.2.2.2 Schulen	80.963.076,42	79.019.909,76	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	23.055.056,95	22.072.380,83
031	1.2.2.3 Wohnbauten	2.332.700,61	2.294.762,37	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	47.947.574,51	47.054.820,70	234	2.4 für Gebührenaussgleich	1.047.172,99	3.598.142,99
	<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>101.607.226,56</b>	<b>99.504.721,65</b>	235	2.5 für Treuhandvermögen	1.405.388,26	1.373.980,72
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.368.390,54	11.629.167,82	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.656.281,64	2.570.072,64	239	2.7 Sonstige Sonderposten	2.395.957,50	2.234.869,60
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	120.102,93	112.140,30		<b>3. Rückstellungen</b>	<b>184.638.653,23</b>	<b>186.316.411,52</b>
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	56.965.509,27	54.923.108,78	2511	3.1 Pensionsrückstellung	156.892.776,20	158.536.067,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.833.953,34	27.711.414,17	2512	3.2 Beihilferückstellung	26.552.146,46	26.149.080,91
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.662.988,84	2.558.817,94	281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	1.179.770,57	1.624.263,61
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	243.522,63	276.689,90	262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.867.672,30	11.215.447,39	282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.759.442,50	15.370.945,65	283	3.7 Verfahrensrückstellung	13.960,00	7.000,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	106.093.853,52	119.532.427,23	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
	<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>122.356.042,43</b>	<b>124.393.806,58</b>	27	3.9 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	121.480.514,82	123.568.514,82	285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00		<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>163.377.312,27</b>	<b>169.925.557,06</b>
131	1.3.4 Ausleihungen	869.108,61	818.872,76	301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	717.176,46	685.042,25		<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>104.078.393,21</b>	<b>125.491.977,41</b>
1300-1314, 1316-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	151.932,15	133.830,51	3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	6.419,00	6.419,00	3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	12.211.121,00	11.266.021,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>50.626.187,11</b>	<b>91.053.514,40</b>	3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	91.867.272,21	114.225.956,41
	<b>2.1 Vorräte</b>	<b>158.107,74</b>	<b>223.058,78</b>	331-332	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	11.036.040,39	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	83.876,68	124.295,51	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	9.411,97	7.615,04	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.569.524,46	19.701.544,86
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	2.403,60	2.171,95	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.776.493,08	1.420.997,57
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	62.415,49	88.976,28	37, 888	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15.916.861,13	23.311.037,22
	<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>45.619.032,53</b>	<b>50.780.894,87</b>	39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.689.011,15</b>	<b>161.705,06</b>
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	38.027.969,46	44.595.182,87				
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.054.447,35	4.419.990,89				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.533.619,30	765.224,69				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	1.002.996,42	1.000.496,42				
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18	2.4 Liquide Mittel	4.849.046,84	40.049.560,75				
<b>19</b>	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>20.071.265,19</b>	<b>20.846.755,96</b>				
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>613.424.973,52</b>	<b>665.926.700,43</b>		<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>613.424.973,52</b>	<b>665.926.700,43</b>

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 30.774,6 TEUR.

2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 18.218,5 TEUR.

3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 13.075,4 TEUR.

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

<sup>3</sup> Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

LEERSEITE

## 3.

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik) in TEUR**

Haushalts-jahre	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonderrücklage am 31.12.	Ergebnisrücklage am 31.12.	Vorgetragener Jahresfehlbetrag	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	Eigenkapital am 31.12. <sup>1</sup>	Bilanzsumme am 31.12.	Anteil an der Bilanzsumme
1 <sup>2</sup>	2	3 <sup>3</sup>	4	5	6	7	8 <sup>4</sup>	9
2011	137.917	364	0	-60.901	12.370	89.750	497.467	18%
2012	138.149	194	0	-44.433	-2.282	91.628	505.376	18%
2013	122.163	243	0	-30.729	1.364	93.041	513.021	18%
2014	104.958	450	0	-11.496	6.383	100.295	518.353	19%
2015	100.364	240	21	0	5.494	106.119	534.753	20%
2016	100.412	353	5.514	0	18.501	124.780	534.482	23%
2017	100.412	523	24.015	0	38.795	163.745	589.703	28%
2018	122.740	504	40.504	0	8.589	172.337	595.946	29%
2019	126.136	937	42.176	0	1.658	170.907	604.069	28%
2020	128.010	1.246	42.173	0	-13.355	158.074	592.352	27%
2021	127.954	1.551	28.818	0	-7.757	150.566	613.425	25%
2022	127.954	1.913	21.061	0	43.827	194.755	665.927	29%
2023 <sup>5</sup>	144.994	1.913	47.848	0	13.000	207.755	679.963	31%
2024	154.768	1.913	51.074	0	-12.962	194.793	694.000	28%
2025	154.768	1.913	38.112	0	-10.578	184.215	708.036	26%
2026	154.768	1.913	27.534	0	-12.442	171.773	722.072	24%
2027	154.768	1.913	15.092	0	-13.728	158.045	736.109	21%

1 Negatives Eigenkapital: Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

2 Ab 2013 Verrechnung der Fehlbeträge des jeweils fünften Vorjahres zu Lasten der Allg. Rücklage, soweit nicht durch die Ergebnisrücklage und den Jahresüberschüsse ausgeglichen

3 Ab 2023 werden die Werte aus 2022 fortgeschrieben

4 Ab 2023 werden die Werte mit dem durchschnittlichen Anstieg der Vorjahre hochgerechnet

5 Vorläufiges Ergebnis, Stand: 12.02.2024

## 4.

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen** (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in EUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2020	0	0	0	0	0
2021	500.000	1.000.000	0	0	0
2022	20.214.200	5.774.000	157.500	0	0
2023	0	14.110.500	6.962.900	1.320.600	0
2024	0	0	24.650.400	23.535.000	2.090.000
<b>Summe</b>	<b>20.714.200</b>	<b>20.884.500</b>	<b>31.770.800</b>	<b>27.688.600</b>	<b>9.406.000</b>

<u>Nachrichtlich:</u> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0	29.000	36.791	35.520	10.961
---	---	--------	--------	--------	--------

## Verpflichtungsermächtigungen 2023/2024

Maßnahme Nr.	Bezeichnung	VE 2023	VE 2024
110305	Erweiterung Mensa Hohann- Hinrich-Fehrs-Schule		500.000
110403	Mühlenhofschule - Umbau Dachgeschoss		170.000
110501	Rudolf-Tonner-Schule Erweiterung		1.370.000
111603	Wilhelm-Tanck-Schule, Erweiterung	9.380.000	630.000
111803	Holstenschule, Sanierung Sporthalle	250.000	
112204	GS Faldera, Ersatzbau 6 Klassen, Aufstockung Flur	331.000	100.000
112301	Hans-Böckler-Schule, Erweiterung	0	8.442.500
112302	Hans-Böckler-Schule, Sanierung Pavillions/Sanitär/Wetterg.	277.000	
112404	Fr.-v.-Stein-Sch. Neubau 3-Feld-Sporthalle Innenstadt	0	8.780.000
112702	Fröbelschule, Erweiterung und Umbau	0	2.235.000
112803	Walther-Lehmkuhl-Schule, Kfz-Technik Erweiterung und Ersatzbau	487.000	
112908	EHKS, Carlstr. Anbau		154.000
120202	Kita Faldera, Erweiterung und Umbau	360.000	491.000
120602	Kita Schubertstr., Erweiterung und Umbau	417.000	0
121103	Ersatzbau Schutzhütte Kita Gadeland	60.000	
140404	Freiw. Feuerwehr Tungendorf, Neubau	0	4.755.000
140405	Freiwillige Feuerwehr Wittorf		640.000
140508	GAZ, Erweiterung Feuer- u. Rettungswache	1.255.000	0
141005	Neues Rathaus, Umbau Kantine		100.000
142301	Volkshaushplatz Ersatzneubau Umkleiden		682.500
142401	Stadtbücherei Großflecken 12 (Umbau ehem. Fielmann)		1.000.000
142501	Planungskosten Helene-Lange-Schule	550.000	3.870.000
2015	Klimaschutz im Radverkehr (Stadtteil Wittorf)	100.000	2.740.000
2139	B-Plan 170 "Scholzkaserne"	250.000	0
2175	B-Plan 150 "Südlich Stoverweg / Stoverseeegen"	0	165.000
2659	B-Plan 181 "westlich Fehmarnstr.", Privaterschließung	130.000	
41104	Hubrettungsgerät	0	1.500.000
41107	2 KdoWs (Ersatz für KdoW2 + KdoW B-Dienst)	130.000	0
41116	MTW 1 Ersatzbeschaffung	0	140.000

## Verpflichtungsermächtigungen 2023/2024

Maßnahme Nr.	Bezeichnung	VE 2023	VE 2024
41125	HLF	900.000	
41127	GW-Messtechnik	0	382.000
41204	Rettungsdienst, Mehrzweckfahrzeug (MZF)	380.000	600.000
41201	KdoW	60.000	
41209	KTW	432.000	
41210	Rettungsdienst, MTW	75.000	
41302	KatSchutz Gerätewagen	100.000	
41308	KatSchutz Betreuung-LKW	330.000	
41312	AB Sanitär	0	250.000
41406	TBZ, Container-LKW	422.000	
41414	TBZ, Müllwagen	600.000	600.000
41422	TBZ, Schmalspurfahrzeug	203.000	0
41449	TBZ, Ladog	148.500	
41458	TBZ, Kanalspülwagen	908.400	
4311	TBZ, Erweiterung der Kläranlage wg. Ansiedlung LMB	150.000	7.018.400
4316	TBZ, Ladeinfrastruktur	0	235.000
500510	Digitalisierung / Lizenzen Gremien	50.000	
501309	Einheitliche Einsatzleitersoftware Land SH	830.000	
502705	Mobile Geschwindigkeitsmessanlage		350.000
503003	Ausstattung Umzug Stadtbücherei	0	1.075.000
51011	Digitalpakt 1.0 Gemeinschaftsschulen	230.000	
51012	Digitalpakt 1.0 Gymnasien	20.000	
51024	Medienausstattung MEP	1.476.000	
520002	Ausstattung Digitalisierung	162.500	
520304	Bewegliches Vermögen Kita Gartenstadt		150.000
521001	Bewegliches Vermögen Neubau Kita Werderstraße	117.000	150.000
8301	Investitionskostenzuschuss Kita Freie Träger	822.600	
8510	Stadthalle Sanierung		1.000.000
	<b>Summe</b>	<b>22.394.000</b>	<b>50.275.400</b>

## 5. Übersicht über die gebildeten Budgets (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

### Ergebnisplan / Finanzplan:

Die Teilpläne eines Fachdienstes bilden zusammen ein Budget (Fachdienstbudget). Die Fachdienstbudgets werden zu Dezernatsbudgets zusammengefasst. Übersicht der Fachdienstbudgets innerhalb der Sachgebiete:

2023:

#### Budgetierung Dezernat I

Budget 1.10	Zentrale Verwaltung und Personal
Budget 1.11	EDV-Dienste
Budget 1.30	Recht

#### Budgetierung Dezernat II

Budget 2.20	Haushalt und Finanzen
Budget 2.32	Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung
Budget 2.37	Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz

#### Budgetierung Dezernat III

Budget 3.03	Dezentrale Steuerungsunterstützung Dezernat III
Budget 3.40	Schule, Jugend, Kultur und Sport
Budget 3.50	Soziale Hilfen
Budget 3.51	Frühkindliche Bildung
Budget 3.52	Familien- und Jugendhilfe
Budget 3.53	Gesundheit

#### Budgetierung Dezernat IV

Budget 4.04	Dezentrale Steuerungsunterstützung Dezernat IV
Budget 4.61	Stadtplanung und -entwicklung
Budget 4.63	Umwelt- und Bauaufsicht
Budget 4.65	Gebäudemanagement
Budget 4.66	Tiefbau und Grünflächen
Budget 4.70	TBZ-Technisches Betriebszentrum

#### Sonstige

Budget 5.12	Büro des Oberbürgermeisters
Budget 5.13	Personalrat
Budget 5.14	Rechnungsprüfung
Budget 5.16	Gleichstellungsstelle
Budget 9.20	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget 9.21	Beteiligungen

Für die Teilpläne 61101 und 61201 gelten die in der Haushaltssatzung (§ 7) getroffenen Regelungen.

**Ergebnisplan / Finanzplan:**

Die Teilpläne eines Fachdienstes bilden zusammen ein Budget (Fachdienstbudget). Die Fachdienstbudgets werden zu Dezernatsbudgets zusammengefasst. Übersicht der Fachdienstbudgets innerhalb der Sachgebiete:

2024:

**Budgetierung Dezernat I**

Budget 1.01	Zentrale Steuerung
Budget 1.11	EDV-Dienste
Budget 1.30	Recht

**Budgetierung Dezernat II**

Budget 2.10	Personal
Budget 2.20	Haushalt und Finanzen
Budget 2.32	Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung
Budget 2.37	Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz

**Budgetierung Dezernat III**

Budget 3.03	Dezentrale Steuerungsunterstützung Dezernat III
Budget 3.40	Schule, Sport und Jugend
Budget 3.41	Kultur
Budget 3.50	Soziale Hilfen
Budget 3.51	Frühkindliche Bildung
Budget 3.52	Familien- und Jugendhilfe
Budget 3.53	Gesundheit

**Budgetierung Dezernat IV**

Budget 4.01	Stabstelle Klima und Umweltschutz
Budget 4.04	Dezentrale Steuerungsunterstützung Dezernat IV
Budget 4.61	Stadtplanung und -entwicklung
Budget 4.63	Natur und Umwelt
Budget 4.64	Bauordnung und Denkmalschutz
Budget 4.65	Gebäudemanagement
Budget 4.66	Tiefbau und Grünflächen
Budget 4.70	TBZ-Technisches Betriebszentrum

**Sonstige**

Budget 5.12	Geschäftsstelle Oberbürgermeister, Verwaltungsvorstand, Stadtpräsidentin
Budget 5.13	Personalrat
Budget 5.14	Rechnungsprüfung
Budget 5.16	Gleichstellungsstelle
Budget 5.17	Behördlicher Datenschutz
Budget 9.20	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget 9.21	Beteiligungen

Für die Teilpläne 61101 und 61201 gelten die in der Haushaltssatzung (§ 7) getroffenen Regelungen.

## 6.

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

	Ergebnis 2019 in TEUR	Ergebnis 2020 in TEUR	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR
1	2	3	4	5 <sup>1</sup>	6	7
Grundsteuer A	55,5	57,6	57,1	56,6	54,6	57,7
Grundsteuer B	14.377,0	14.256,9	14.398,4	14.727,0	14.792,6	14.700,0
Gewerbesteuer	48.559,5	41.398,7	55.263,9	68.126,3	72.509,4	74.000,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	29.246,1	29.328,9	30.202,7	32.894,6	33.692,0	35.717,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.593,6	9.316,3	10.069,0	8.519,5	8.992,6	9.191,0
Vergnügungssteuer	2.022,7	1.671,0	906,3	2.396,7	2.581,8	2.700,0
Hundesteuer	557,9	553,4	512,8	503,7	703,1	657,0
Zweitwohnungssteuer	68,5	77,3	79,1	88,0	86,9	80,9
andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgleichsleistungen nach dem Familien- leistungsausgleich (§ 31 a FAG)	2.623,8	2.893,3	2.868,5	3.370,7	3.313,9	3.335,7
Gemeineschlüssel- zuweisung	14.708,4	16.793,8	15.880,6	15.995,4	16.369,3	14.301,4
Kreisschlüssel-zuweisung	36.390,3	36.788,7	36.155,6	40.172,1	44.104,3	37.549,5
Schlüsselzuweisung für übergemeindliche Aufgaben nach § 15 FAG	17.361,3	18.413,5	17.961,1	20.915,0	24.322,1	19.114,9
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen (Konsolidierung)	0,0	0,0	0,0	8.826,0	0,0	0,0
Allgemeine Zuweisungen vom Land (§ 22 Abs. 13 FAG)	1.794,7	8.764,3	2.288,1	2.272,2	2.693,7	2.223,8
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>176.359,3</b>	<b>180.313,7</b>	<b>186.643,2</b>	<b>218.863,8</b>	<b>224.216,3</b>	<b>213.628,9</b>
Veränderung zum Vorjahr in %		2,2	3,5	17,3	2,4	-4,7
Gewerbesteuerumlage	6.852,8	4.083,9	4.740,4	5.796,7	6.268,4	6.317,1
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>6.852,8</b>	<b>4.083,9</b>	<b>4.740,4</b>	<b>5.796,7</b>	<b>6.268,4</b>	<b>6.317,1</b>
Veränderung zum Vorjahr in %		-40,4	16,1	22,3	8,1	0,8

## 7.

**Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten  
(ohne Umschuldung) (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)**

Haushalts- jahre	Stand am 1.1.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtl.: Restkrediter- mächtigung <sup>1</sup>
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2011	114.363	143	8.463	106.043	1.378	0
Ist - 2012	106.043	10.548	8.768	107.823	1.402	0
Ist - 2013	107.823	18.960	7.576	119.207	1.549	0
Ist - 2014	119.207	15.527	7.704	127.030	1.648	0
Ist - 2015	127.030	18.197	7.975	137.252	1.766	0
Ist - 2016	137.252	8.636	8.822	137.066	1.672	2.100
Ist - 2017	137.066	3.248	9.366	130.948	1.629	0
Ist - 2018	130.948	0	9.257	121.691	1.514	0
Ist - 2019	121.691	0	9.061	112.630	1.384	0
Ist - 2020	112.630	0	8.483	104.147	1.284	0
Ist - 2021	104.147	8.000	8.069	104.078	1.283	0
Ist - 2022	104.078	30.000	8.586	125.492	1.547	17.529
Ist - 2023	125.492	0	7.431	118.061	1.455	0
<b>Soll - 2024</b>	<b>118.061</b>	<b>29.000</b>	<b>9.115</b>	<b>137.946</b>	<b>1.700</b>	
Soll - 2025	137.946	36.791	10.303	164.434	2.027	
Soll - 2026	164.434	35.520	10.968	188.986	2.329	
Soll - 2027	188.986	10.961	11.467	188.480	2.323	

1 Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

## 8.

**Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushalts- jahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist/Prognose	In das Folgejahr übertragen		Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>3</sup>	nachrichtlich: Investitions- volumen geplanter kredit- ähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>4</sup>
			Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>2</sup>		
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2016	55.539	20.233	34.319	18.962	987	-
2017	63.207	18.155	44.489	28.290	563	-
2018	74.111	31.854	43.169	28.700	0	-
2019	95.067	36.433	58.038	14.841	596	-
2020	95.137	36.077	65.730	22.500	0	-
2021	91.528	35.880	0	0	55.648	-
2022	55.993	31.665	20.685	0	3.643	-
2023	46.191	38.166	11.700	-	-	-
Soll 2024	61.312	45.800	15.512	-	-	-
Soll 2025	57.975	40.500	17.475	-	-	-
Soll 2026	58.690	42.500	16.190	-	-	-
Soll 2027	27.751	-	-	-	-	-

1 Geplante Investitionen des Jahres zzgl. nicht verausgabter, aber weiterhin benötigter Investitionsansätze aus früheren Haushaltsplänen.

2 Der Teil der in Spalte 4 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

3 Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden, soll nicht mehr durchgeführt werden oder ist erneut veranschlagt worden bzw. soll erneut veranschlagt werden.

4 Zahlungsverpflichtungen die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen, z. B. Hypotheken- und Grundschulden.

Sie sind erstmalig in dem Jahr zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

## 9.

## Übersicht über die Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ( §6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

Bezeichnung			Haushaltsjahr						
			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Plan	Plan	Plan
			2021 in TEUR	2022 in TEUR	2023 in TEUR	2024 in TEUR	2025 in TEUR	2026 in TEUR	2027 in TEUR
1 <sup>1</sup>	2	3	4	5	6	7	8	9	10
77 (70 -75)	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.135	386.310	411.861	431.712	440.882	451.345	461.404
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	4.740	2.874	8.994	6.317	6.095	6.217	6.342
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -							
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis							
7373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände							
	6	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>340.395</b>	<b>383.436</b>	<b>402.867</b>	<b>425.395</b>	<b>434.787</b>	<b>445.128</b>	<b>455.062</b>
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>		<b>12,6</b>	<b>5,1</b>	<b>5,6</b>	<b>2,2</b>	<b>2,4</b>	<b>2,2</b>
	8	<b>Empfehlung (in %) <sup>2</sup></b>		<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>

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

2 Im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen.

## 10.

**Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der Kostenrechnenden Einrichtungen**

(§6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

Produkt/Unterprodukt		2023				2024			
		Erträge <sup>1</sup>	Aufwendungen <sup>1</sup>	Ergebnis	Kosten- deckungs- grad	Erträge <sup>1</sup>	Aufwendungen <sup>1</sup>	Ergebnis	Kosten- deckungs- grad
Ziffer	Bezeichnung	TEUR	TEUR	TEUR	%	TEUR	TEUR	TEUR	%
11112	Gebäudewirtschaft	28.040	28.705	-665	97,7	28.696	29.870	-1.174	96,1
12701	Rettungsdienst	13.465	14.515	-1.050	92,8	17.458	15.273	2.185	114,3
26101	Theater	336	2.208	-1.873	15,2	337	2.274	-1.937	14,8
27201	Stadtbücherei	120	1.985	-1.865	6,0	145	1.801	-1.656	8,0
36501	Kindertageseinrichtungen	71.738	98.179	-26.441	73,1	71.174	100.356	-29.183	70,9
53701	Abfallwirtschaft	11.063	9.937	1.127	111,3	11.148	9.852	1.296	113,2
53801	Abwasserbeseitigung	12.918	12.780	139	101,1	13.014	13.801	-787	94,3
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	2.291	2.337	-46	98,0	2.307	2.488	-181	92,7
57302	Märkte	151	148	4	102,4	108	145	-37	74,3
57303	Betriebshof, Werkstätten, Bauhof	5.351	11.689	-6.338	45,8	5.333	12.349	-7.016	43,2
<b>Gesamt</b>		<b>145.472</b>	<b>182.482</b>	<b>-37.010</b>	<b>79,7</b>	<b>149.719</b>	<b>188.209</b>	<b>-38.489</b>	<b>79,5</b>

1 Erträge und Aufwendungen einschließlich kalkulatorischer Zinsen sowie internen Leistungsverrechnungen.

## 11.

**Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben gemäß § 15 FAG**

(§6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

Die Zuweisungen gemäß § 15 des Finanzausgleichgesetzes (FAG) werden entsprechend der Inanspruchnahme durch Einwohner aus dem Umland (Verflechtungsbereich) für folgende Einrichtungen verwendet:

Produkt	Aufgabenbereich	2023			2024		
		Zuschussbedarf in EUR	Interessen- quote -%-	Anteil in EUR	Zuschussbedarf in EUR	Interessen- quote -%-	Anteil in EUR
12201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	6.188.000	20,00	1.237.600	6.961.900	20,00	1.392.380
12601	Brandschutz	10.639.600	10,00	1.063.960	11.968.900	10,00	1.196.890
12801	Katastrophenschutz	1.344.200	10,00	134.420	1.444.800	10,00	144.480
26101	Theater, Konzerte u. a.	1.872.700	35,00	655.445	1.936.800	30,00	581.040
27201	Stadtbücherei	1.864.800	20,00	372.960	1.656.300	20,00	331.260
281010100	Stiftung "Museum Tuch und Technik"	532.300	70,00	372.610	589.600	65,30	385.009
28101	Übrige kulturelle Einrichtungen	522.300	25,00	130.575	546.100	25,00	136.525
33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege und Gesundheitspflege	850.100	30,00	255.030	792.400	30,00	237.720
36201	Jugendarbeit	1.329.200	10,00	132.920	1.385.900	10,00	138.590
36501	Kindertageseinrichtungen	26.441.400	5,00	1.322.070	29.182.500	5,00	1.459.125
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit	2.179.600	10,00	217.960	2.295.300	10,00	229.530
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	4.231.100	20,00	846.220	4.432.600	20,00	886.520
42101	Sportförderung	1.062.400	20,00	212.480	1.060.600	20,00	212.120
51101	Räumliche Planungs-/ Entwicklungsmaßnahmen	3.025.600	10,00	302.560	3.073.500	10,00	307.350
51102	Stadtentwicklung und Zukunftsausgaben	776.400	10,00	77.640	1.425.300	10,00	142.530
54101	Gemeindestraßen	3.596.800	30,00	1.604.370	4.134.900	30,00	1.594.980

Produkt	Aufgabenbereich	2023			2024		
		Zuschussbedarf in EUR	Interessen- quote -%-	Anteil in EUR	Zuschussbedarf in EUR	Interessen- quote -%-	Anteil in EUR
54201	Kreisstraßen	160.100	30,00	48.030	558.000	30,00	167.400
54301	Landesstraßen	532.600	50,00	266.300	524.300	50,00	262.150
54401	Bundesstraßen	380.400	70,00	266.280	377.700	70,00	264.390
54501	Straßenreinigung und Winterdienst (nur öffentl. Anteil und Eigenanteil)	46.200	50,00	23.100	180.900	50,00	90.450
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	4.305.000	35,00	1.506.750	4.371.600	35,00	1.530.060
55201	öffentliche Gewässer	304.800	10,00	30.480	322.600	10,00	32.260
55401	Naturschutz und Landschaftspflege	669.900	10,00	66.990	745.000	10,00	74.500
573010102	Holstenhallen	2.484.700	85,00	2.111.995	2.494.900	85,00	2.120.665
573010105	Kiek In (Beherbergungs- und Tagungsbetrieb sowie Volkshochschule)	550.900	65,00	358.085	587.400	65,00	381.810
57301	Bad am Stadtwald	2.787.000	40,00	1.114.800	2.514.750	40,00	1.005.900
57301	Öffentlicher Personennahverkehr	4.353.750	25,00	1.088.438	4.395.750	25,00	1.098.938
575010300	Holstenküste	128.400	30,00	38.520	128.800	30,00	38.640
57501	Tourismus	464.800	100,00	464.800	537.300	100,00	537.300
<b>Insgesamt</b>		<b>83.627.073</b>		<b>16.323.388</b>	<b>90.628.424</b>		<b>16.980.511</b>

## 12.

**Übersicht über die Gesamtverschuldung<sup>1</sup> der Stadt Neumünster jeweils zum 31. Dezember (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)**

Haus- halts- jahre	Kredite nach § 85 GO	Kassen- kredite nach § 87 GO	Eigen- betrie- be und andere Sonder- vermö- gen <sup>2</sup>	Komm unal- unter- nehm en > 50% <sup>3</sup>	andere Anstal- ten <sup>4</sup>	Zweck- verbän- de >50% <sup>5</sup>	Gesell- schaften <sup>6</sup>	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)			Komm unal- unter- neh- men (20% bis 50% <sup>7</sup> )	Zweckver- bände (20%bis 50%) <sup>8</sup>	andere Gesell- schaf- ten <sup>9</sup>	Gesamt II (Summen Spalten 9 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechts- geschäfte <sup>10</sup>		Treu- hand- ver- mö- gen <sup>11</sup>	Stiftun- gen <sup>12</sup>	Bürg-schaften	
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
2015	137,2	25,0		0,6			308,6	471,4	6.065				471,4	6.065		0,0				40,8	525
2016	137,1	1,9		0,6			306,7	446,3	5.443				446,3	5.443		0,0				26,6	324
2017	130,9	0,0		0,5			319,0	450,4	5.604				450,4	5.604		0,0				22,5	280
2018	121,7	0,0		0,5			313,7	435,9	5.424				435,9	5.424		0,0				20,5	255
2019	112,6	0,0		0,4			325,3	438,3	5.384				438,3	5.384		0,0				18,5	227
2020	104,1	0,0		0,4			330,3	434,8	5.359				434,8	5.359		0,0				16,5	203
2021	104,1	11,0		0,3			340,2	455,6	5.616				455,6	5.616		0,0				14,5	179
2022	125,5	0,0		3,2			376,8	505,5	6.231				505,5	6.231		0,0				12,5	154
2023	118,1	0,0		8,2			388,6	514,9	6.347				514,9	6.347		0,0				10,5	129
2024	137,9	0,0		10,1			398,6	546,6	6.738				546,6	6.738		0,0				12,5	154
2025	164,4	0,0		9,8			424,1	598,3	7.375				598,3	7.375		0,0				10,5	129
2026	189,0	0,0		9,4			428,8	627,2	7.731				627,2	7.731		0,0				8,5	105
2027	188,5	0,0		9,1			420,3	617,9	7.616				617,9	7.616		0,0				6,5	80

1 Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften

2 Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden

3 Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

4 nur gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat; die Schulden der gemeinsamen Kommunalunternehmen sind entsprechend der Höhe des Beitrags zum Stammkapital aufzunehmen.

5 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr

6 Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist

7 gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5

8 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

9 Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind

10 kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

11 Treuhändervermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung –Kredite vom 23. Januar 2017

12 rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

## **Teil C**

### **2. Nachtragshaushaltsplan 2023**



## Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.439.300	4.000.000	140.439.300	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.909.500	-15.222.900	171.686.600	
42	3	+ sonstige Transfererträge	2.797.800	0	2.797.800	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.584.600	4.000.000	49.584.600	
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.909.600	0	7.909.600	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.648.500	0	64.648.500	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	18.911.400	0	18.911.400	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	200.200	0	200.200	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	1.000	0	1.000	
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>463.401.900</b>	<b>-7.222.900</b>	<b>456.179.000</b>	
50	11	Personalaufwendungen	113.650.900	0	113.650.900	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	16.049.100	0	16.049.100	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.693.200	0	61.693.200	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	20.932.900	0	20.932.900	
53	15	+ Transferaufwendungen	210.380.100	341.400	210.721.500	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	41.584.300	0	41.584.300	
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>464.290.500</b>	<b>341.400</b>	<b>464.631.900</b>	
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)</b>	<b>-888.600</b>	<b>-7.564.300</b>	<b>-8.452.900</b>	
46	19	Finanzerträge	791.300	0	791.300	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.300.500	0	5.300.500	
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-4.509.200</b>	<b>0</b>	<b>-4.509.200</b>	
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-5.397.800</b>	<b>-7.564.300</b>	<b>-12.962.100</b>	
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.469.700	0	52.469.700	
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.469.700	0	52.469.700	
		<b>= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<i>nachrichtlich: Erlöse aus kalkulatorischen Zinsen</i>	<i>6.946.200</i>	<i>0</i>	<i>6.946.200</i>	
		<i>nachrichtlich: Kosten aus kalkulatorischen Zinsen</i>	<i>6.946.200</i>	<i>0</i>	<i>6.946.200</i>	
		<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>-5.397.800</b>	<b>-7.564.300</b>	<b>-12.962.100</b>	
		<b>= Jahresergebnis mit ILV</b>	<b>-5.397.800</b>	<b>-7.564.300</b>	<b>-12.962.100</b>	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
571 574	1	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	19.283.400	0	19.283.400	
416 437	2	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	6.467.200	0	6.467.200	
	<b>3</b>	<b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>12.816.200</b>	<b>0</b>	<b>12.816.200</b>	

## Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2024  in EUR	Mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.439.300	4.000.000	140.439.300	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.421.300	-15.222.900	167.198.400	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	2.797.800	0	2.797.800	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.881.700	4.000.000	46.881.700	
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.909.600	0	7.909.600	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.648.500	0	64.648.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	8.802.900	0	8.802.900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	991.400	0	991.400	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>446.892.500</b>	<b>-7.222.900</b>	<b>439.669.600</b>	
70	10	Personalauszahlungen	110.722.200	0	110.722.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.696.100	0	1.696.100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.693.200	0	61.693.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.300.500	0	5.300.500	
73	14	+ Transferauszahlungen	210.380.100	341.400	210.721.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	41.578.600	0	41.578.600	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>431.370.700</b>	<b>341.400</b>	<b>431.712.100</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)</b>	<b>15.521.800</b>	<b>-7.564.300</b>	<b>7.957.500</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.272.800	0	5.272.800	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	100.000	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	
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)	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	22.000	0	22.000	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>5.394.800</b>	<b>0</b>	<b>5.394.800</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.370.000	0	2.370.000	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	230.000	8.000.000	8.230.000	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.877.100	0	8.877.100	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.134.500	0	30.134.500	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>41.611.600</b>	<b>8.000.000</b>	<b>49.611.600</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)</b>	<b>-36.216.800</b>	<b>-8.000.000</b>	<b>-44.216.800</b>	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2024  in EUR	Mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
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	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>	<b>-20.695.000</b>	<b>-15.564.300</b>	<b>-36.259.300</b>	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.000.000	4.000.000	29.000.000	
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	9.114.700	0	9.114.700	
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	
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>15.885.300</b>	<b>4.000.000</b>	<b>19.885.300</b>	
	<b>44</b>	<b>= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 + 43)</b>	<b>-4.809.700</b>	<b>-11.564.300</b>	<b>-16.374.000</b>	
	<b>45</b>	<b>+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	37.016.157,28	0	37.016.157,28	
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
	<b>48</b>	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>32.206.457,28</b>	<b>-11.564.300</b>	<b>20.642.157,28</b>	

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 2024	Mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024
		in EUR		in EUR
		1	2	3
7311	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	3.202.300	0	3.202.300
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	0	0	0
792.5	Ordentliche Tilgung	8.169.600	0	8.169.600
792.6	Außerordentliche Tilgung	0	0	0

### 2.37 Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz Teilergebnisplan 12701 - Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	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	12.234.300	4.000.000	16.234.300	
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	55.000	0	55.000	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.400	0	13.400	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.155.200	0	1.155.200	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Z. 1 - 9)</b>	<b>13.457.900</b>	<b>4.000.000</b>	<b>17.457.900</b>	
50	11	Personalaufwendungen	6.674.900	0	6.674.900	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.922.000	0	1.922.000	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203.700	0	2.203.700	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	497.200	0	497.200	
53	15	+ Transferaufwendungen	1.150.300	0	1.150.300	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	880.700	0	880.700	
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Z. 11 - 16)</b>	<b>13.328.800</b>	<b>0</b>	<b>13.328.800</b>	
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Z. 10 / 18)</b>	<b>129.100</b>	<b>4.000.000</b>	<b>4.129.100</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Z. 20 u. 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis (vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen) (= Z. 19 u. 22)</b>	<b>129.100</b>	<b>4.000.000</b>	<b>4.129.100</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.944.000	0	1.944.000	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Z. 23, 24, 25)</b>	<b>-1.814.900</b>	<b>4.000.000</b>	<b>2.185.100</b>	
	27	nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	77.200	0	77.200	
	<b>28</b>	<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>-1.892.100</b>	<b>4.000.000</b>	<b>2.107.900</b>	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
571 574	1	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	497.200	0	497.200	
416 437	2	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0	0	0	
	<b>3</b>	<b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>497.200</b>	<b>0</b>	<b>497.200</b>	

### 2.37 Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz Teilfinanzplan 12701 - Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024  in EUR	Bisheriger Betrag an VE 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) VE  in EUR	neuer Betrag an VE 2024  in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen 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 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung 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 Investitionsmaßnahmen 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
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	871.300	0	871.300	600.000	0	600.000
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
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>871.300</b>	<b>0</b>	<b>871.300</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-871.300</b>	<b>0</b>	<b>-871.300</b>	<b>-600.000</b>	<b>0</b>	<b>-600.000</b>

<b>VI erhebliche Investitionsmaßnahmen Produkt 12701</b>							
Übersicht Investitionsmaßnahmen in €		Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024
01		02	03	04	05	06	07
1	<b>41204 Rettungsdienst, Mehrzweckfahrzeug (MZF)</b>						
2	investive Auszahlungen	541.879,65	478.940,70	0,00	400.000	0	600.000
3	<b>= Saldo</b>	<b>-541.879,65</b>	<b>-478.940,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>-600.000</b>
4	<b>41206 Rettungsdienst, Notfalleinsatzfahrzeug (NEF)</b>						
5	investive Auszahlungen	0,00	85.889,27	0,00	0	0	0
6	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-85.889,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>41209 Rettungsdienst, Krankentransportwagen (KTW)</b>						
8	investive Auszahlungen	4.234,55	0,00	0,00	0	0	0
9	<b>= Saldo</b>	<b>-4.234,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>41210 Rettungsdienst, MTW</b>						
11	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
12	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	<b>501309 Einheitliche Einsatzleitsoftware Land S-H</b>						
14	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	232.000	0
15	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-232.000</b>	<b>0</b>
16	<b>501507 Rettungsdienst, Digitale Datenerfassung</b>						
17	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	50.000	0	0
18	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>8504 InvKostenzuschuss FEK für Liegendauffahrt</b>						
20	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
21	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	<b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>	<b>-546.114,20</b>	<b>-564.829,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.000</b>	<b>-232.000</b>	<b>-600.000</b>

### 4.61 Stadtplanung und -entwicklung

#### Teilergebnisplan 11112 - Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.400	0	213.400	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	354.900	0	354.900	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.800	0	95.800	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	163.800	0	163.800	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Z. 1 - 9)</b>	<b>827.900</b>	<b>0</b>	<b>827.900</b>	
50	11	Personalaufwendungen	623.800	0	623.800	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	106.700	0	106.700	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.345.300	0	1.345.300	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	106.100	0	106.100	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.700	0	7.700	
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Z. 11 - 16)</b>	<b>2.189.600</b>	<b>0</b>	<b>2.189.600</b>	
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Z. 10 / 18)</b>	<b>-1.361.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.361.700</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Z. 20 u. 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis (vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen) (= Z. 19 u. 22)</b>	<b>-1.361.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.361.700</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	334.700	0	334.700	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Z. 23, 24, 25)</b>	<b>-1.696.400</b>	<b>0</b>	<b>-1.696.400</b>	
	27	nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	2.301.200	0	2.301.200	
	<b>28</b>	<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>-3.997.600</b>	<b>0</b>	<b>-3.997.600</b>	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
571 574	1	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	106.100	0	106.100	
416 437	2	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	213.400	0	213.400	
	<b>3</b>	<b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>-107.300</b>	<b>0</b>	<b>-107.300</b>	

**4.61 Stadtplanung und -entwicklung**  
**Teilfinanzplan 11112 - Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024  in EUR	Bisheriger Betrag an VE 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) VE  in EUR	neuer Betrag an VE 2024  in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	100.000	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung 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 Investitionsmaßnahmen 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
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	8.000.000	8.000.000	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	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
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0</b>	<b>8.000.000</b>	<b>8.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100.000</b>	<b>-8.000.000</b>	<b>-7.900.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>VI erhebliche Investitionsmaßnahmen Produkt 1112</b>							
Übersicht Investitionsmaßnahmen in €		Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024
01		02	03	04	05	06	07
1	<b>6103 Erwerb von diversen Flächen</b>						
2	investive Auszahlungen	562.608,81	109.996,92	0,00	380.000	7.800.000	0
3	<b>= Saldo</b>	<b>-562.608,81</b>	<b>-109.996,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-380.000</b>	<b>-7.800.000</b>	<b>0</b>
4	<b>6111 Grundstückserlöse</b>						
5	investive Auszahlungen	1.398.909,95	1.064,19	0,00	0	0	0
6	<b>= Saldo</b>	<b>-1.398.909,95</b>	<b>-1.064,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>6112 Grunderwerb Einfamilienhausbaugrundstücke</b>						
8	investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
9	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
10	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	<b>6114 Scholtz-Kaserne, Grunderwerb/Abriss/Herrichtung</b>						
12	investive Einzahlungen	335.398,13	-986.730,07	0,00	0	0	0
13	investive Auszahlungen	595.002,73	2.635,61	0,00	0	0	0
14	<b>= Saldo</b>	<b>-259.604,60</b>	<b>-989.365,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	<b>6115 Verkaufserlöse Memellandstraße B-Plan 161</b>						
16	investive Einzahlungen	34.965,00	267.420,83	0,00	100.000	100.000	0
17	<b>= Saldo</b>	<b>34.965,00</b>	<b>267.420,83</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>
18	<b>6116 Verkaufserlöse Erbbaurechtsgrundstücke</b>						
19	investive Einzahlungen	291.685,24	400.442,62	368.780,50	0	0	0
20	<b>= Saldo</b>	<b>291.685,24</b>	<b>400.442,62</b>	<b>368.780,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	<b>6117 Verkaufserlöse sonst. Grundstücke u. Gebäude</b>						
22	investive Einzahlungen	1.092.145,80	456.004,84	0,00	0	0	0
23	<b>= Saldo</b>	<b>1.092.145,80</b>	<b>456.004,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	<b>6125 Verkaufserlöse B-Plan 122, Schwarzer Weg</b>						
25	investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
26	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	<b>6126 Kleingartenentwicklungskonzept, Herrichtung</b>						
28	investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
29	investive Auszahlungen	628.519,73	205.313,54	0,00	51.200	0	0
30	<b>= Saldo</b>	<b>-628.519,73</b>	<b>-205.313,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	<b>6127 Grunderwerb Messeachse</b>						
32	investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
33	investive Auszahlungen	546.537,61	248.383,10	0,00	0	0	0
34	<b>= Saldo</b>	<b>-546.537,61</b>	<b>-248.383,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	<b>6128 B-Plan 115, Boostedter Straße</b>						
36	investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
37	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
38	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
39	<b>6129 Hindenburgkaserne, Erwerb u. Herrichtung 61</b>						
40	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
41	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	<b>6130 B-Plan 268 B südl. Kampstraße</b>						
43	investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
44	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
45	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	<b>6131 Herrichtung Stover Weg 38</b>						
47	investive Einzahlungen	0,00	313.892,97	0,00	650.000	0	0
48	<b>= Saldo</b>	<b>-24.264,97</b>	<b>-784.706,02</b>	<b>0,00</b>	<b>650.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	<b>6133 Abbruch Parkcenter</b>						
50	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	200.000	0
51	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>
52	<b>6108 Grunderwerb B-Plan 177</b>						

Übersicht Investitions- maßnahmen in €		Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024
01		02	03	04	05	06	07
53	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>54</b>	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	<b>6122 Verkaufserlöse B-Plan 177</b>						
56	investive Einzahlungen	5.642.402,40	7.163.447,40	0,00	0	0	0
<b>57</b>	<b>= Saldo</b>	<b>5.642.402,40</b>	<b>7.163.447,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
58	<b>6123 Verkaufserlöse B-Plan116</b>						
59	investive Einzahlungen	1.049.102,81	0,00	0,00	0	0	0
<b>60</b>	<b>= Saldo</b>	<b>1.049.102,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>61</b>	<b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>	<b>4.689.855,58</b>	<b>5.948.486,24</b>	<b>368.780,50</b>	<b>318.800</b>	<b>-7.900.000</b>	<b>0</b>

**4.70 TBZ, Technisches Betriebszentrum**  
**Teilergebnisplan 53801 - Abwasserbeseitigung**

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	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	12.064.100	0	12.064.100	
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	586.400	0	586.400	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	100	0	100	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	100	0	100	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	200	0	200	
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Z. 1 - 9)</b>	<b>12.650.900</b>	<b>0</b>	<b>12.650.900</b>	
50	11	Personalaufwendungen	2.380.200	0	2.380.200	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.013.100	0	5.013.100	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.425.100	0	1.425.100	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	742.000	0	742.000	
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Z. 11 - 16)</b>	<b>9.560.400</b>	<b>0</b>	<b>9.560.400</b>	
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Z. 10 / 18)</b>	<b>3.090.500</b>	<b>0</b>	<b>3.090.500</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Z. 20 u. 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis (vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen) (= Z. 19 u. 22)</b>	<b>3.090.500</b>	<b>0</b>	<b>3.090.500</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.800	0	3.800	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	626.000	0	626.000	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Z. 23, 24, 25)</b>	<b>2.468.300</b>	<b>0</b>	<b>2.468.300</b>	
	27	nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	97.700	0	97.700	
	<b>28</b>	<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>2.370.600</b>	<b>0</b>	<b>2.370.600</b>	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
571 574	1	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.425.000	0	1.425.000	
416 437	2	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0	0	0	
	<b>3</b>	<b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>1.425.000</b>	<b>0</b>	<b>1.425.000</b>	

**4.70 TBZ, Technisches Betriebszentrum  
Teilfinanzplan 53801 - Abwasserbeseitigung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024  in EUR	Bisheriger Betrag an VE 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) VE  in EUR	neuer Betrag an VE 2024  in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen 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 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung 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 Investitionsmaßnahmen 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
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	50.000	0	50.000	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	643.900	0	643.900	4.418.400	-2.600.000	7.018.400
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
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>693.900</b>	<b>0</b>	<b>693.900</b>	<b>4.418.400</b>	<b>-2.600.000</b>	<b>7.018.400</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-693.900</b>	<b>0</b>	<b>-693.900</b>	<b>-4.418.400</b>	<b>2.600.000</b>	<b>-7.018.400</b>

<b>VI erhebliche Investitionsmaßnahmen Produkt 53801</b>							
Übersicht Investitionsmaßnahmen in €		Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024
01		02	03	04	05	06	07
1	<b>4302 TBZ, Erneuerung techn. Ausrüstung Klärwerk</b>						
2	investive Auszahlungen	152.955,67	130.372,17	0,00	58.600	57.300	0
3	<b>= Saldo</b>	<b>-152.955,67</b>	<b>-130.372,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.600</b>	<b>-57.300</b>	<b>0</b>
4	<b>4308 Klärschlammbehandlung</b>						
5	investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0
6	<b>= Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>4311 TBZ, Erweiterung der Kläranlage wg. Ansiedlung LMB</b>						
8	investive Auszahlungen	1.648.680,16	601.902,56	0,00	4.100	581.600	7.018.400
9	<b>= Saldo</b>	<b>-1.648.680,16</b>	<b>-601.902,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.100</b>	<b>-581.600</b>	<b>-7.018.400</b>
10	<b>501602 TBZ Bew. Vermögen Abwasserbeseitigung</b>						
11	investive Auszahlungen	49.139,80	29.191,91	0,00	0	50.000	0
12	<b>= Saldo</b>	<b>-49.139,80</b>	<b>-29.191,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>
13	<b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.850.775,63</b>	<b>-761.466,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.700</b>	<b>-688.900</b>	<b>-7.018.400</b>

### 9.20 Allgemeine Finanzwirtschaft

#### Teilergebnisplan 61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.439.300	4.000.000	140.439.300	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.412.500	-15.222.900	73.189.600	
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 ordentliche Erträge	1.015.200	0	1.015.200	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Z. 1 - 9)</b>	<b>225.867.000</b>	<b>-11.222.900</b>	<b>214.644.100</b>	
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	1.400	0	1.400	
53	15	+ Transferaufwendungen	5.975.700	341.400	6.317.100	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Z. 11 - 16)</b>	<b>5.977.100</b>	<b>341.400</b>	<b>6.318.500</b>	
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Z. 10 / 18)</b>	<b>219.889.900</b>	<b>-11.564.300</b>	<b>208.325.600</b>	
46	20	+ Finanzerträge	10.100	0	10.100	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	138.400	0	138.400	
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Z. 20 u. 21)</b>	<b>-128.300</b>	<b>0</b>	<b>-128.300</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis (vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen) (= Z. 19 u. 22)</b>	<b>219.761.600</b>	<b>-11.564.300</b>	<b>208.197.300</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Z. 23, 24, 25)</b>	<b>219.761.600</b>	<b>-11.564.300</b>	<b>208.197.300</b>	
	27	nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0	0	0	
	<b>28</b>	<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>219.761.600</b>	<b>-11.564.300</b>	<b>208.197.300</b>	

### 9.20 Allgemeine Finanzwirtschaft

#### Teilergebnisplan 61201 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz	Erläuterung
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	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 ordentliche Erträge	100	0	100	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge (= Z. 1 - 9)</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	
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	7.596.300	0	7.596.300	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (= Z. 11 - 16)</b>	<b>7.596.300</b>	<b>0</b>	<b>7.596.300</b>	
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Z. 18 u. 19)</b>	<b>-7.596.200</b>	<b>0</b>	<b>-7.596.200</b>	
46	20	Finanzerträge	10.100	0	10.100	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.162.100	0	5.162.100	
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Z. 20 u. 21)</b>	<b>-5.152.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.152.000</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Z. 19 u. 22)</b>	<b>-12.748.200</b>	<b>0</b>	<b>-12.748.200</b>	
49	24	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
59	25	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
	<b>26</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Z. 24 u. 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>27</b>	<b>= Ergebnis (vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen) (= Z. 23 u. 26)</b>	<b>-12.748.200</b>	<b>0</b>	<b>-12.748.200</b>	
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	<b>30</b>	<b>= Ergebnis (= Z. 27, 28, 29)</b>	<b>-12.748.200</b>	<b>0</b>	<b>-12.748.200</b>	
	31	nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	6.946.200	0	6.946.200	
	<b>32</b>	<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>-5.802.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.802.000</b>	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			bisheriger Ansatz  in EUR	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz  in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
571 574	1	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	6.483.200	0	6.483.200	
416 437	2	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0	0	0	
	<b>3</b>	<b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>6.483.200</b>	<b>0</b>	<b>6.483.200</b>	

### 9.20 Allgemeine Finanzwirtschaft Teilfinanzplan 61201 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024  in EUR	Bisheriger Betrag an VE 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) VE  in EUR	neuer Betrag an VE 2024  in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0		0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0		0
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0		0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0		0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2024  in EUR	Bisheriger Betrag an VE 2024  in EUR	mehr (+) oder weniger (-) VE  in EUR	neuer Betrag an VE 2024  in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
692	36	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.000.000	4.000.000	29.000.000	0		0
695	37	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	0		0
792	38	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.114.700	0	9.114.700	0		0
795	39	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	0		0
	<b>40</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>15.885.300</b>	<b>4.000.000</b>	<b>19.885.300</b>	<b>0</b>		<b>0</b>