

# **Gemeinde Bönebüttel**

**Änderungslisten  
zum  
Haushaltsplanentwurf 2024  
und zur  
Finanzplanung 2025 bis 2027**

# Gemeinde Bönebüttel - Haushaltsplan 2024 Änderungsliste

Stand: 30.11.2023

(Änderungen aufgrund und nach der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 07.11.2023)

Produktkonto	Bezeichnung Konto	FD	DK	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Änderung	Bemerkungen
--------------	-------------------	----	----	-----------------------	--------------------	----------	-------------

## Ergebnisplan

### Ergebnisplan - Erträge

211010100.4460000	ALT_Einnahmen aus der Photovoltaikanlage	65	ohne	2.000,00	0,00	-2.000,00	Konto neu bei 535010000.4460000
511010000.4140000	Zuweisungen vom Bund	61	0184	0,00	75.000,00	75.000,00	korrespondiert mit Konto 51101000.5271020 (Zuweisungen kommunale Wärmeplanung: 30.000,00 €, Breitbandausbau: 45.000,00 €)
535010000.4460000	Erträge aus der Photovoltaikanlage	65	ohne	0,00	2.000,00	2.000,00	<b>Produkt 53501 Kombinierte Versorgung neu ab HH 2024</b> Produktbeschreibung: Bestandteile des Produktes sind: - Konzessionsabgaben für Leitungsinfrastruktur (Strom-, Wasser-, Gas- sowie ggf. Fern- und Nahwärmeleitungen) - Einspeisevergütungen für Stromerzeugung - Finanzielle Beteiligungen an Windenergie und Photovoltaikanlagen nach dem Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG)
535010000.4511000	Konzessionsabgaben Stromversorgung	01	ohne	0,00	48.000,00	48.000,00	
535010000.4511010	Konzessionsabgabe Gasversorgung	01	ohne	0,00	6.800,00	6.800,00	
535010000.4511020	Konzessionsabgabe Trinkwasserversorgung	01	ohne	0,00	17.000,00	17.000,00	
535010000.4592000	EEG-Umlage	01	ohne	0,00	16.800,00	16.800,00	
538010000.4381000	Entnahme aus der Gebührenaufgleichsrücklage (Abwasserbeseitigung)	70	ohne	100,00	0,00	-100,00	
573010000.4511000	ALT_Konzessionsabgabe Stromversorgung	01	0207	48.000,00	0,00	-48.000,00	Konto neu bei 535010000.4511000
573010000.4511010	ALT_Konzessionsabgabe Gasversorgung	01	0207	6.800,00	0,00	-6.800,00	Konto neu bei 535010000.4511010
573010000.4511020	ALT_Konzessionsabgabe Trinkwasserversorgung	01	0207	17.000,00	0,00	-17.000,00	Konto neu bei 535010000.4511020
611010000.4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20	ohne	1.501.600,00	1.442.800,00	-58.800,00	
611010000.4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20	ohne	27.000,00	29.200,00	2.200,00	
611010000.4051000	Bedarfsunabhängige Zuweisung bestimmter Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes an die Gemeinden (§ 32 FAG)	20	ohne	148.000,00	142.200,00	-5.800,00	
611010000.4111000	Schlüsselzuweisungen aus der Gemeindeschlüsselmasse	20	ohne	883.900,00	884.800,00	900,00	
	unveränderte Ansätze			2.348.600,00	2.348.600,00	0,00	
	<b>Summe</b>			<b>4.983.000,00</b>	<b>5.013.200,00</b>	<b>30.200,00</b>	

Produktkonto	Bezeichnung Konto	FD	DK	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Änderung	Bemerkungen
--------------	-------------------	----	----	-----------------------	--------------------	----------	-------------

**Ergebnisplan - Aufwendungen**

111030000.5429000	Mitgliedsbeitrag SH Gemeindetag	01	0003	1.700,00	2.100,00	400,00	
111030000.5452020	Verwaltungskostenpauschale an die Stadt Neumünster	01	0003	0,00	407.000,00	407.000,00	alt bei 611010000.5452000
511010000.5271020	Planungskosten	61	0184	5.700,00	111.400,00	105.700,00	(Breitbandausbau: 55.700,00 €, kommunale Wärmeplanung: 50.000,00 €) Zuweisungen siehe Konto 511010000.4140000
573010000.5318000	Gesellschafterzuschuss Klimaschutzagentur Kreis Plön	01	0207	0,00	8.000,00	8.000,00	
611010000.5372000	Kreisumlage	20	ohne	1.046.200,00	1.046.600,00	400,00	
611010000.5452000	ALT_Verwaltungskostenpauschale an die Stadt NMS	01	ohne	407.000,00	0,00	-407.000,00	neu bei 111030000.5452020
	unveränderte Ansätze			4.050.400,00	4.050.400,00	0,00	
	<b>Summe</b>			<b>5.511.000,00</b>	<b>5.625.500,00</b>	<b>114.500,00</b>	

<b>Gesamtsummen</b>						
Mehr-Erträge						30.200,00
Mehr-Aufwendungen						114.500,00
Verschlechterungen						<b>84.300,00</b>

Jahresfehlbetrag (bisher)						528.000,00
Verschlechterungen						84.300,00
<b>Jahresfehlbetrag (NEU)</b>						<b>612.300,00</b>

Produktkonto	Bezeichnung Konto	FD	DK	Ansatz 2024 bisher	Ansatz 2024 NEU	Änderung	Bemerkungen
--------------	-------------------	----	----	-----------------------	--------------------	----------	-------------

## Finanzplan

### Finanzplan (investiv) - Einzahlungen

51101000.6810000	Investitionszuweisungen vom Bund	61	ohne	30.000,00	0,00	-30.000,00	Zuordnung zum ErgHH
	unveränderte Ansätze			49.000,00	49.000,00	0,00	
	<b>Summe</b>			<b>79.000,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	

### Finanzplan (investiv) - Auszahlungen

211010100.7832000	Auszahlungen Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro (Anschaffung Tablets)	40	8077	6.000,00	31.000,00	25.000,00	
511010000.7852042	Auszahlungen aus AIB Kommunale Wärmeplanung	61	8228	50.000,00	0,00	-50.000,00	Zuordnung zum ErgHH
573010000.7868300	Beteiligungen Klimaschutzagentur Kreis Plön/ Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich, Laufzeit mehr als 5 Jahre	01	ohne	0,00	1.000,00	1.000,00	
	unveränderte Ansätze			1.193.500,00	1.193.500,00	0,00	
	<b>Summe</b>			<b>1.249.500,00</b>	<b>1.225.500,00</b>	<b>-24.000,00</b>	

Gesamtsummen						
Minder-Einzahlungen						-30.000,00
Minder-Auszahlungen						-24.000,00
Verschlechterungen						<b>6.000,00</b>

Jahresfehlsumme (bisher)						1.170.500,00
Verschlechterungen						6.000,00
<b>Jahresfehlsumme (NEU)</b>						<b>1.176.500,00</b>

## Gemeinde Bönebüttel - Finanzplanung 2025 bis 2027 - Änderungsliste

Stand: 30.11.2023

Hinweise zur Finanzplanung:

Die Änderungen zu den Ansätzen 2024 ergeben sich aus dem ersten Teil dieser Änderungsliste. In diesem zweiten Teil sind die Änderungen zur Finanzplanung in den Jahren 2025 bis 2027 dargestellt. Es sind alle Änderungen enthalten, die in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 07.11.2023 beschlossen wurden. Weiterhin berücksichtigt die Liste folgende Änderungen, die sich erst nach der Sitzung des HFA am 07.11.2023 ergeben haben:

Produkt 535010000 Kombinierte Versorgung neu ab HH 2024

Erträge /Einzahlungen aus EEG-Umlage

Produktkonto	Bezeichnung Konto	1. Folgejahr 2025 bisher	1. Folgejahr 2025 NEU	Änderung	2. Folgejahr 2026 bisher	2. Folgejahr 2026 NEU	Änderung	3. Folgejahr 2027 bisher	3. Folgejahr 2027 NEU	Änderung
--------------	-------------------	-----------------------------	--------------------------	----------	-----------------------------	--------------------------	----------	-----------------------------	--------------------------	----------

### Ergebnisplan

#### Ergebnisplan - Erträge

211010100.4460000	ALT_Einnahmen aus der Photovoltaikanlage	2.100,00	0,00	-2.100,00	2.200,00	0,00	-2.200,00	2.300,00	0,00	-2.300,00
511010000.4140000	Zuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
535010000.4460000	Erträge aus der Photovoltaikanlage	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00	2.300,00	2.300,00
535010000.4511000	Konzessionsabgaben Stromversorgung	0,00	48.800,00	48.800,00	0,00	49.600,00	49.600,00	0,00	50.400,00	50.400,00
535010000.4511010	Konzessionsabgabe Gasversorgung	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.200,00	7.200,00	0,00	7.400,00	7.400,00
535010000.4511020	Konzessionsabgabe Trinkwasserversorgung	0,00	17.300,00	17.300,00	0,00	17.600,00	17.600,00	0,00	17.900,00	17.900,00
535010000.4592000	EEG-Umlage	0,00	17.100,00	17.100,00	0,00	17.400,00	17.400,00	0,00	17.700,00	17.700,00
538010000.4381000	Entnahme aus der Gebührenaufgleichsrücklage (Abwasserbeseitigung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573010000.4511000	ALT_Konzessionsabgabe Stromversorgung	48.800,00	0,00	-48.800,00	49.600,00	0,00	-49.600,00	50.400,00	0,00	-50.400,00
573010000.4511010	ALT_Konzessionsabgabe Gasversorgung	7.000,00	0,00	-7.000,00	7.200,00	0,00	-7.200,00	7.400,00	0,00	-7.400,00
573010000.4511020	ALT_Konzessionsabgabe Trinkwasserversorgung	17.300,00	0,00	-17.300,00	17.600,00	0,00	-17.600,00	17.900,00	0,00	-17.900,00
611010000.4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.591.600,00	1.529.300,00	-62.300,00	1.671.100,00	1.605.700,00	-65.400,00	1.737.900,00	1.669.900,00	-68.000,00
611010000.4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27.800,00	30.000,00	2.200,00	28.300,00	30.600,00	2.300,00	28.500,00	30.900,00	2.400,00
611010000.4051000	Bedarfsunabhängige Zuweisung bestimmter Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes an die Gemeinden (§ 32 FAG)	152.400,00	146.400,00	-6.000,00	155.400,00	149.300,00	-6.100,00	158.500,00	152.200,00	-6.300,00
611010000.4111000	Schlüsselzuweisungen aus der Gemeindegemeinschaft	901.500,00	902.400,00	900,00	964.600,00	965.500,00	900,00	993.500,00	994.400,00	900,00
	unveränderte Ansätze	2.399.800,00	2.399.800,00	0,00	2.446.400,00	2.446.400,00	0,00	2.473.400,00	2.473.400,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>5.148.300,00</b>	<b>5.100.200,00</b>	<b>-48.100,00</b>	<b>5.342.400,00</b>	<b>5.291.500,00</b>	<b>-50.900,00</b>	<b>5.469.800,00</b>	<b>5.416.500,00</b>	<b>-53.300,00</b>

Produktkonto	Bezeichnung Konto	1. Folgejahr 2025 bisher	1. Folgejahr 2025 NEU	Änderung	2. Folgejahr 2026 bisher	2. Folgejahr 2026 NEU	Änderung	3. Folgejahr 2027 bisher	3. Folgejahr 2027 NEU	Änderung
<b>Ergebnisplan - Aufwendungen</b>										
111030000.5429000	Mitgliedsbeitrag SH Gemeindetag	1.800,00	2.100,00	300,00	1.900,00	2.200,00	300,00	2.000,00	2.300,00	300,00
111030000.5452020	Verwaltungskostenpauschale an die Stadt NMS	0,00	413.200,00	413.200,00	0,00	419.400,00	419.400,00	0,00	425.700,00	425.700,00
511010000.5271020	Planungskosten	5.800,00	15.800,00	10.000,00	5.900,00	15.900,00	10.000,00	6.000,00	16.000,00	10.000,00
573010000.5318000	Gesellschafterzuschuss Klimaschutzagentur Kreis Plön	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
611010000.5372000	Kreisumlage	1.057.700,00	1.047.300,00	-10.400,00	1.117.000,00	1.095.300,00	-21.700,00	1.162.200,00	1.139.300,00	-22.900,00
611010000.5452000	ALT_ Verwaltungskostenpauschale an die Stadt NMS	413.200,00	0,00	-413.200,00	419.400,00	0,00	-419.400,00	425.700,00	0,00	-425.700,00
	unveränderte Ansätze	4.112.700,00	4.112.700,00	0,00	4.188.000,00	4.188.000,00	0,00	4.262.700,00	4.262.700,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>5.591.200,00</b>	<b>5.599.100,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>5.732.200,00</b>	<b>5.728.800,00</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>5.858.600,00</b>	<b>5.854.000,00</b>	<b>-4.600,00</b>

<b>Gesamtsummen</b>					
Minder-Erträge			-48.100,00	-50.900,00	-53.300,00
Mehr/Minder-Aufwendungen			7.900,00	-3.400,00	-4.600,00
Verschlechterung			56.000,00	47.500,00	48.700,00
Jahresfehlbetrag (bisher)			442.900,00	389.800,00	388.800,00
Verschlechterung			56.000,00	47.500,00	48.700,00
<b>Jahresfehlbetrag (neu)</b>			<b>498.900,00</b>	<b>437.300,00</b>	<b>437.500,00</b>

Produktkonto	Bezeichnung Konto	1. Folgejahr 2025 bisher	1. Folgejahr 2025 NEU	Änderung	2. Folgejahr 2026 bisher	2. Folgejahr 2026 NEU	Änderung	3. Folgejahr 2027 bisher	3. Folgejahr 2027 NEU	Änderung
--------------	-------------------	-----------------------------	--------------------------	----------	-----------------------------	--------------------------	----------	-----------------------------	--------------------------	----------

**Finanzplan****Finanzplan (investiv) - Einzahlungen**

51101000.6810000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	unveränderte Ansätze	0,00	0,00	0,00	141.500,00	141.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.500,00</b>	<b>141.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Finanzplan (investiv) - Auszahlungen**

211010100.7832000	Auszahlungen Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro (Anschaffung Tablets)	6.500,00	6.500,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
511010000.7852042	Auszahlungen aus AIB Kommunale Wärmeplanung	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
573010000.7868300	Beteiligungen Klimaschutzagentur Kreis Plön/ Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich, Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	unveränderte Ansätze	831.500,00	831.500,00	0,00	301.000,00	301.000,00	0,00	202.500,00	202.500,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>848.000,00</b>	<b>838.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>318.000,00</b>	<b>308.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

**Gesamtsummen**

Minder-Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
Minder-Auszahlungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Verbesserungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00

Jahresfehlsumme (bisher)	848.000,00	176.500,00	220.000,00
Verbesserungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
<b>Jahresfehlsumme (NEU)</b>	<b>838.000,00</b>	<b>166.500,00</b>	<b>210.000,00</b>

**5. Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz
126010000.7831000	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro (140.000,00 € Feuerwehrauto)	146.000,00
126010000.7832000	Auszahlungen Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro	12.000,00
126010000.7851040	Auszahlungen aus AIB Umkleidecontainer Jugendfeuerwehr	60.000,00
211010100.7832000	Auszahlungen Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro (u.a. Tablets)	31.000,00
211010100.7851030	Auszahlungen aus AIB Erweiterung/Modernisierung Grundschule Bönnebüttel inkl. Kauf von Containern	323.900,00
365010000.7851030	Auszahlungen aus AIB Sanierung Bodenbeläge Kita	67.000,00
421010000.7817000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen - Sportverein (10.000,00 € Umrüstung Flutlichtanlage auf LED)	16.000,00
424010000.7852030	Auszahlungen aus AIB Multifunktionssportplatz	80.000,00
424010100.7831000	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro (Smartboard)	8.000,00
424010100.7851040	Auszahlungen aus AIB Solaranlage	50.000,00
511010000.7852020	Auszahlungen aus AIB Gewerbegebiet	40.000,00
538010000.7852010	Auszahlungen aus AIB Herstellung von Abwasserhausanschlüssen	7.000,00
538010000.7852010	Auszahlungen aus AIB Kanalkataster	30.000,00
538010000.7852010	Auszahlungen aus AIB Sanierung Schmutzwasserkanal	50.000,00
538010100.7852010	Auszahlungen aus AIB Sanierung Regenwasserkanal	25.000,00
541010000.7852000	Auszahlungen aus AIB Erneuerung Brücken	10.000,00
541010000.7852000	Auszahlungen für Gehwegsanie rung Anlagen im Bau	15.000,00
541010000.7852010	Auszahlungen aus AIB Bankettensanierung	10.000,00
541010000.7852010	Auszahlungen für Sanierung von Gemeindewegen, Anlagen im Bau	15.000,00
541010000.7852010	Auszahlungen für Bau von Bushaltestellen, Anlagen im Bau	155.000,00
551010000.7831000	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro (Spielgeräte)	15.000,00

**6. Zuweisungen und Zuschüsse** (§ 6 Abs. 1 Nr 8 c) GemHVO-Doppik)**A) Ergebnisplan****Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke****(Sachkonto 5318, ohne Zuschüsse/Zuweisungen zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen, und Kindertagespflege)**

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
126010000.5318000	Zuschuss Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr	1.000,00	1.000,00	1.000,00
281010000.5318000	Zuschüsse für Veranstaltungen der Gemeinde	0,00	1.000,00	1.000,00
331010000.5318000	Zuschüsse an Verbände und Vereine	0,00	500,00	500,00
331010000.5318010	Zuschüsse Seniorenbetreuung	6.801,00	4.000,00	4.000,00
362010000.5318000	Jugendarbeit der Gemeinde	42,00	700,00	500,00
421010000.5318010	Zuschuss an den Sportverein	5.000,00	5.000,00	37.000,00
573010000.5318000	Gesellschafterzuschuss Klimaschutzagentur Kreis Plön	0,00	0,00	8.000,00
	<b>Summe Ergebnisplan</b>	<b>12.843,00</b>	<b>12.200,00</b>	<b>52.000,00</b>

**B) Finanzplan****Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen****(Sachkonto 7817, ohne Zuschüsse/Zuweisungen zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen, und Kindertagespflege)**

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
111120000.7817000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen - private Unternehmen	0,00	65.000,00	0,00
421010000.7817000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen - Sportverein	0,00	6.000,00	16.000,00
	<b>Summe Finanzplan</b>	<b>0,00</b>	<b>71.000,00</b>	<b>16.000,00</b>

**7. Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden (§ 6 Abs. 1 Nr. 8 d) GemHVO-Doppik)**

Verein / Verband	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag	1.069,30	1.200,00	2.100,00
Kreisfeuerwehrverband Plön	509,06	800,00	800,00
Lebenshilfe für das geistig behinderte Kind (Kreisvereinigung Plön e.V.)	202,80	300,00	300,00
Forstbetriebsgemeinschaft Mittelholstein, SDW- Kreisverband Plön e.V.	130,00	200,00	200,00
Gewässerunterhaltungsverband Schwale – Dosenbek	7.112,93	16.000,00	18.000,00
AktivRegion Schwentine – Holsteinische Schweiz e. V.	759,00	1.200,00	1.200,00
Projekte Regionalmanagement und Projekte priv. Trägerschaft	1.747,00	1.900,00	1.900,00
	<b>11.530,09</b>	<b>21.600,00</b>	<b>24.500,00</b>

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

	<b>Ergebnis 2020 in TEUR</b>	<b>Ergebnis 2021 in TEUR</b>	<b>Ergebnis 2022 in TEUR</b>	<b>Ansatz 2023 in TEUR</b>	<b>Ansatz 2024 in TEUR</b>
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	28,0	27,3	26,1	26,9	26,9
Grundsteuer B	230,9	229,8	233,4	231,1	233,5
Gewerbsteuer	289,9	302,6	281,5	275,6	300,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.243,7	1.269,8	1.383,0	1.433,6	1.442,8
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	33,9	29,3	24,8	26,2	29,2
Vergnügungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hundesteuer	10,3	11,1	13,0	13,0	14,3
Zweitwohnungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemeindeschlüsselzuweisungen	564,0	637,5	836,9	647,1	884,8
Kreisschlüsselzuweisung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisung für übergemeindliche Aufgaben nach § 15 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 32 FAG)	122,6	120,6	141,7	142,3	142,2
sonstige allgemeine Finanzausweisungen (Fehlbetragzuweisung)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Allgemeine Zuweisungen vom Land (§ 19 Abs. 10 FAG)	8,9	11,9	11,8	10,9	11,1
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>2.532,2</b>	<b>2.639,9</b>	<b>2.952,4</b>	<b>2.806,7</b>	<b>3.084,8</b>
<b>Veränderung z. Vorjahr in %</b>					<b>9,91</b>
Gewerbsteuerumlage	34,3	26,2	32,2	29,0	38,5
allgemeine Kreisumlage	828,4	869,6	939,7	1.037,8	1.046,6
zusätzliche Kreisumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zusatzamtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzausgleichsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>862,7</b>	<b>895,8</b>	<b>971,8</b>	<b>1.066,8</b>	<b>1.085,1</b>
<b>Veränderung z. Vorjahr in %</b>					<b>1,72</b>

**11. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	In das Folgejahr übertragen		Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>3</sup>	nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher 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
2020	738,7	607,1	140,0	8,4	0,0	-
2021	678,8	96,1	489,6	43,9	93,1	-
Soll 2022	1.332,7	281,8	1.001,2	207,8	49,7	-
Soll 2023 <sup>5</sup>	1.827,7	-	-	-	-	-
Soll 2024	1.175,5	-	-	-	-	-
Soll 2025	788,0	-	-	-	-	-
Soll 2026	258,0	-	-	-	-	-
Soll 2027	160,0	-	-	-	-	-

<sup>1</sup>Geplante Investitionen des Jahres zzgl. nicht verausgabter, aber weiterhin benötigter Investitionsansätze aus früheren Haushaltsplänen.<sup>2</sup>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.<sup>3</sup>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.<sup>4</sup>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.

<sup>5</sup>Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

**13. Übersicht über die Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

(§6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

Bezeichnung			Haushaltsjahr					
			Ergebnis 2022 in TEUR	Ansatz 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
77 (70 -75)	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.621,2	4.559,8	4.862,6	4.823,4	4.939,9	5.051,9
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	24,4	29,0	38,5	29,7	32,0	33,2
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis	937,0	1.037,8	1.046,6	1.047,3	1.095,3	1.139,3
	5	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.659,8</b>	<b>3.493,0</b>	<b>3.777,5</b>	<b>3.746,4</b>	<b>3.812,6</b>	<b>3.879,4</b>
	6	<b>Veränderung Vorjahr (in %)<sup>3</sup></b>			<b>8,14</b>	<b>-0,82</b>	<b>1,77</b>	<b>1,75</b>
	7	<b>Empfehlung (in %)<sup>4</sup></b>			<b>7,0</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile<sup>3</sup> Steigerung der bereinigten Auszahlungen ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)<sup>4</sup> im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen in dem jeweiligen Planungsjahr

Die genannten Prozentsätze gelten nicht für Auszahlungen, die durch die Energiekrise bedingt sind.

**14. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen**

(§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

1	2	2022	2023	2024			
		Stand am 1.1.	Stand am 1.1.	Stand am 1.1.	Zuführung	Entnahme	Stand am 31.12.
		in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
		3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht auflösende Zuschüsse	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht auflösende Zuweisungen	26,5	26,5	26,5	0,0	0,0	26,5
1.3	Stellplatzrücklage	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>26,5</b>	<b>26,5</b>	<b>26,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>26,5</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	133,6	131,6	282,0	22,0	45,2	258,8
2.2	aufzulösende Zuweisungen	699,9	884,0	891,0	27,0	0,0	918,0
2.3	aufzulösende Beiträge	181,1	175,8	176,8	0,0	0,0	176,8
2.4	nicht auflösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	51,3	25,9	0,3	0,0	0,0	0,3
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>1.065,9</b>	<b>1.217,3</b>	<b>1.350,1</b>	<b>49,0</b>	<b>45,2</b>	<b>1.353,9</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Altlastenrückstellung	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellung	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellung	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellung für Verbindlichkeiten	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**15. 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	%
53801	Abwasserbeseitigung	226,7	344,5	-117,8	65,8	191,2	369,9	-178,7	51,7
57303	Bauhof	0,0	7,5	-7,5	0,0	0,0	7,5	-7,5	0,0

<sup>1</sup>Erträge und Aufwendungen einschließlich kalkulatorischer Zinsen sowie internen Leistungsverrechnungen.

**15a. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen, Wasser- und Bodenverbände**

(§6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	in TEUR	in TEUR	in %	2022	2023	2024
1	2	3	4	in TEUR	in TEUR <sup>6</sup>	in TEUR <sup>6</sup>
<b>I. Sondervermögen</b>						
<b>II. Zweckverbände</b>						
<b>III. Gesellschaften</b>						
1) Klimaschutzagentur im Kreis Plön GmbH <sup>1</sup>	25	1	1,50	-	-	-
<b>IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO</b>						
<b>V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ</b>						
<b>VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen</b>						

**Erläuterungen:**

1 neu gegründet 2023 (Gesellschaftervertrag vom: 11.09.2023, Eintragung im Handelsregister am 16.10.2023, AZ: HRB 26148 KI)

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12. in TEUR	Vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Eigenkapitalanteil an der Bilanzsumme in %
1	2	3	4 <sup>3</sup>	5	6	7	8 <sup>2</sup>	9
2020	8.633,9	0	1.295,1	0	34,4	9.963,4	13.208,0	75,4
2021	10.094,8	26,5	1.329,5	0	215,8	11.666,6	13.268,0	87,9
2022	10.094,8	26,5	1.545,3	0,0	-103,9	11.562,7	13.334,0	86,7
2023 <sup>1</sup>	10.094,8	26,5	1.825,7	0,0	-644,0	11.303,0	16.895,0	66,9
2024	10.094,8	26,5	1.181,7	0,0	-612,0	10.691,0	18.373,0	58,2
2025	10.094,8	26,5	569,7	0,0	-449,0	10.192,0	19.980,0	51,0
2026	10.094,8	26,5	70,7	0,0	-437,0	9.755,0	21.728,0	44,9

<sup>1</sup> Ab 2023 Prognose<sup>2</sup> Die Bilanzsumme wurde ab 2023 mit der durchschnittlichen Veränderungsrate der vergangenen Jahre hochgerechnet<sup>3</sup> Ab 2024 werden noch die Werte aufgrund der bis 31.12.2023 geltenden Fassung der GemHVO-Doppik dargestellt.