



Gemeinde Wasbek

KREIS RENDSBURG-ECKERNFÖRDE

1. Nachtragshaushalt 2023

Entwurf



Inhalt		Seite
A.	1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 und Vorbericht	
1	1. Nachtragshaushaltssatzung 2023	1 - 2
2	Überblick zum Stand und zur Entwicklung der Haushaltswirtschaft	3
3	Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4
4	Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5
5	Übersicht über die Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6
6	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der Kostenrechnenden Einrichtungen	7
B.	1. Nachtragshaushaltsplan 2023	
1	Gesamtfinanzplan	1 - 3
2	Teilfinanzplan 365010000	4 - 7
3	Teilfinanzplan 538010000	8 - 11

Teil A

1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 und Vorbericht

1. Nachtragshaushaltssatzung**der Gemeinde Wasbek, Kreis Rendsburg-Eckernförde, für das Haushaltsjahr 2023**

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom ... folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschließlich des Nachtrags	
		gegenüber bis-her	nunmehr fest-gesetzt auf

1. Im Ergebnisplan der

Gesamtbetrag der Erträge	0	3.669.400	3.669.400
Gesamtbetrag der Aufwendungen	520.000	4.873.300	5.393.300
Jahresfehlbetrag	520.000	1.203.900	1.723.900

2. im Finanzplan der

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	3.533.000	3.533.000
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.000	4.331.400	4.681.400
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0	80.600	80.600
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	880.000	376.800	1.256.800

Wasbek, den

Michael Hollerbuhl
Bürgermeister

- Leer -

2. Überblick zum Stand und zur Entwicklung der Haushaltswirtschaft (Allgemeines)

Die Gemeinde Wasbek hat am 29.03.2023 beschlossen, ein Kaufangebot für das Grundstück Schulstr. 8 in Wasbek zu formulieren. Mit dem Eigentümer konnte inzwischen ein Grundstückkaufvertrag geschlossen werden. Die Gemeinde beabsichtigt, das auf dem Grundstück vorhandene Gebäude abzureißen, um den Erweiterungsbau für die Kita zu ermöglichen.

Im Zusammenhang mit dem Grundstückskauf ist zudem die Erstellung eines Bodengutachtens erforderlich. Für den Ankauf des Grundstückes sind einschl. weiterer Nebenkosten rd. 1.250.000 Euro im Haushalt 2023 bereitzustellen, die bisher nicht eingeplant waren.

Weiterhin ist in der Gemeinde ein Schaden innerhalb der Kanalanlage in der Industriestraße eingetreten. Für die Beseitigung werden zusätzlich weitere Mittel in Höhe von 150.000 Euro benötigt, die im Haushalt 2023 nicht eingeplant waren. Diese Mittel werden zunächst von der Gemeinde verauslagt und dem Schadensverursacher zeitnah in Rechnung gestellt.

Um den Grundstückskauf und die Beseitigung des Kanalschadens finanzieren zu können, sind die erforderlichen zusätzlichen Mittel daher im Rahmen eines Nachtragshaushaltes zur Verfügung zu stellen.

Eine Kreditaufnahme ist für die Bereitstellung zusätzlicher Mittel nicht erforderlich, da die Gemeinde Wasbek über ausreichend liquide Mittel verfügt (Stand Juli: rd. 4,4 Mio. Euro).

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

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz alt	Ansatz neu
126010000.7831000	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro (u.a. 2 neue Grundgeräte Preßluftatmer)	11.000,00 €	11.000,00 €
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	6.500,00 €	6.500,00 €
365010000.7821000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	710.000,00 €
365010000.7851000	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00 €	170.000,00 €
511010000.7852023	Auszahlungen aus AIB, Aufstellung B-Plan Nr. 16	26.900,00 €	26.900,00 €
511010000.7852024	Auszahlungen aus AIB, Aufstellung B-Plan Nr. 22	17.500,00 €	17.500,00 €
538010000.7852009	Auszahlungen für AIB Herstellung von Abwasserhausanschlüssen	6.000,00 €	6.000,00 €
538010000.7852012	Auszahlungen für AIB Sanierung Schmutzwasserkanäle	20.000,00 €	20.000,00 €
538010100.7852021	Auszahlungen aus AIB Sanierung RW-Kanäle	20.000,00 €	20.000,00 €
551010000.7831000	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro (Spielgeräte für Spielplatz Schulstraße)	20.000,00 €	20.000,00 €
553010000.7852022	Auszahlungen aus AIB, Anlage eines zweiten Urnengemeinschaftsgrabes	10.000,00 €	10.000,00 €
573030000.7831000	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro (u.a. Beschaffung eines neuen Traktors)	165.000,00 €	165.000,00 €

4. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushalts- jahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	Ist	In das Folgejahr übertragen		Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ³	nachrichtlich: Investitions- volumen geplanter kredit- ähnlicher Rechtsgeschäfte ⁴
			Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ²		
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2020	-	-	-	-	-	-
2021	-	-	-	-	-	-
Soll 2022	800,5	-	-	-	-	-
Soll 2023	1.190,0	-	-	-	-	-
Soll 2024	92,4	-	-	-	-	-
Soll 2025	100,1	-	-	-	-	-
Soll 2026	107,8	-	-	-	-	-

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

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

³Gründe 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.

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

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

5. Übersicht über die Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(§6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

Bezeichnung			Haushaltsjahr					
			Ergebnis 2021 in TEUR	Ansatz 2022 in TEUR	Ansatz 2023 in TEUR	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
77 (70 -75)	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	3.491,0	4.681,4	4.483,6	4.597,3	4.702,0
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	-	102,3	181,1	185,0	187,0	189,0
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
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis	-	1.386,7	1.548,4	1.610,6	1.659,3	1.698,2
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	2.002,0	2.951,9	2.688,0	2.751,0	2.814,8
	6	Veränderung Vorjahr (in %) ³			47,45	-8,94	2,34	2,32
	7	Empfehlung (in %) ⁴			5,0	3,0	2,0	2,0

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.² laufende Nummerierung der Zeile³ Steigerung der bereinigten Auszahlungen ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)⁴ 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.

6. Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der Kostenrechnenden Einrichtungen (§6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

Produkt/Unterprodukt		2022				2023			
		Erträge ¹	Aufwendungen ¹	Ergebnis	Kosten-deckungs-grad	Erträge ¹	Aufwendungen ¹	Ergebnis	Kosten-deckungs-grad
Ziffer	Bezeichnung	TEUR	TEUR	TEUR	%	TEUR	TEUR	TEUR	%
36501	Kindertageseinrichtungen	65,8	454,4	-388,6	14,5	71,2	992,7	-921,5	7,2
53801	Abwasserbeseitigung	293,0	346,6	-53,6	84,5	297,9	496,6	-198,7	60,0
55301	Kommunaler Friedhof	40,2	36,9	3,3	108,9	40,2	59,6	-19,4	67,4
57302	Gemeindezentrum	7,8	15,6	-7,8	50,0	7,8	15,8	-8,0	49,4
57303	Bauhof	0,2	136,7	-136,5	0,1	71,2	162,7	-91,5	43,8

¹Erträge und Aufwendungen einschließlich kalkulatorischer Zinsen sowie internen Leistungsverrechnungen.

Teil B

1. 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	2.720.200	0	2.720.200	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.200	0	203.200	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	384.300	0	384.300	
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	158.800	0	158.800	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.500	0	22.500	
45	7	+ sonstige Erträge	127.400	0	127.400	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.616.400	0	3.616.400	
50	11	Personalaufwendungen	147.100	0	147.100	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.070.100	343.600	1.413.700	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	490.900	170.000	660.900	
53	15	+ Transferaufwendungen	2.343.100	0	2.343.100	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	746.500	6.400	752.900	
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.797.700	520.000	5.317.700	
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-1.181.300	-520.000	-1.701.300	
46	19	+ Finanzerträge	2.000	0	2.000	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.600	0	24.600	
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-22.600	0	-22.600	
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.203.900	-520.000	-1.723.900	

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2023	Mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz	Neuer Ansatz 2023
			in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.720.200	0	2.720.200
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.000	0	160.000
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	362.200	0	362.200
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	158.800	0	158.800
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.500	0	22.500
65	7	+ sonstige Einzahlungen	107.300	0	107.300
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.000	0	2.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.533.000	0	3.533.000
70	10	Personalauszahlungen	147.100	0	147.100
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.070.100	343.600	1.413.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.600	0	24.600
73	14	+ Transferauszahlungen	2.343.100	0	2.343.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen	746.500	6.400	752.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	4.331.400	350.000	4.681.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-798.400	-350.000	-1.148.400
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	60.500	0	60.500
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	20.100	0	20.100
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	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	80.600	0	80.600
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	710.000	710.000
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	207.600	0	207.600
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.400	170.000	272.400
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	310.000	880.000	1.190.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-229.400	-880.000	-1.109.400
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-1.027.800	-1.230.000	-2.257.800

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2023	Mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz	Neuer Ansatz 2023
			in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	66.800	0	66.800
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-66.800	0	-66.800
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-1.094.600	-1.230.000	-2.324.600
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0	0	0
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-1.094.600	-1.230.000	-2.324.600

365010000 Kindertageseinrichtungen - Teilergebnisplan

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	2.800	0	2.800	
		365010000.4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.800	0	2.800	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	0	56.400	
		365010000.4411010 Miete Kindergarten vom Schulverband	56.400	0	56.400	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	0	12.000	
		365010000.4482000 Kostenerstattungen nach KitaG von anderen Gemeinden	12.000	0	12.000	
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	71.200	0	71.200	
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	193.600	193.600	
		365010000.5211000 Abriss von Gebäuden	0	193.600	193.600	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.800	170.000	174.800	
		365010000.5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.800	0	4.800	
		365010000.5711020 Aufwendungen beim Verkauf	0	170.000	170.000	
53	15	+ Transferaufwendungen	604.800	0	604.800	
		365010000.5372010 Finanzierungsbeitrag für Kindertagesstätten an den Kreis (Wohnsitzabgabe)	420.000	0	420.000	
		365010000.5373000 Kindergartenumlage an den Schulverband Wasbek	168.300	0	168.300	
		365010000.5373010 Finanzierungsbeitrag Tagespflege an den Schulverband	16.500	0	16.500	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.000	6.400	18.400	
		365010000.5431000 Geschäftsaufwendungen für Grundstückskauf	0	6.400	6.400	
		365010000.5453000 Weiterleitung von Kostenerstattungen nach KiTaG an den Schulverband	12.000	0	12.000	
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	621.600	370.000	991.600	
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-550.400	-370.000	-920.400	
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-550.400	-370.000	-920.400	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-550.400	-370.000	-920.400	

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	4.800	170.000	174.800	0,00
		365010000.5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.800	0	4.800	0,00
		365010000.5711020 Aufwendungen beim Verkauf	0	170.000	170.000	0,00
416 437	2	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.800	0	2.800	0,00
		365010000.4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.800	0	2.800	0,00
	3	= Nettoabschreibungsaufwand	2.000	170.000	172.000	0,00

365010000 Kindertageseinrichtungen - Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2023	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz	Neuer Ansatz 2023
			in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6
		laufende Verwaltungstätigkeit			
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	0	56.400
		365010000.6411010 Miete Kindergarten vom Schulverband	56.400	0	56.400
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	0	12.000
		365010000.6482000 Kostenerstattungen nach KitaG von anderen Gemeinden	12.000	0	12.000
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	68.400	0	68.400
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	193.600	193.600
		365010000.7211000 Abriss von Gebäuden	0	193.600	193.600
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	604.800	0	604.800
		365010000.7372010 Finanzierungsbeitrag für Kindertagesstätten an den Kreis (Wohnsitzabgabe)	420.000	0	420.000
		365010000.7373000 Kindergartenumlage an den Schulverband Wasbek	168.300	0	168.300
		365010000.7373010 Finanzierungsbeitrag Tagespflege an den Schulverband	16.500	0	16.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.000	6.400	18.400
		365010000.7431000 Geschäftsauszahlungen für Grundstückskauf	0	6.400	6.400
		365010000.7453000 Weiterleitung von Kosten- erstattungen nach KiTaG an den Schulverband	12.000	0	12.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	616.800	200.000	816.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-548.400	-200.000	-748.400
		Investitionstätigkeit			
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen 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	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	710.000	710.000

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2023	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz	Neuer Ansatz 2023
			in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6
		365010000.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	710.000	710.000
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	170.000	170.000
		365010000.7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	170.000	170.000
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	880.000	880.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-880.000	-880.000
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-548.400	-1.080.000	-1.628.400

538010000 Abwasserbeseitigung - Teilergebnisplan

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	300	0	300	
		538010000.4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	300	0	300	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.500	0	266.500	
		538010000.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	245.000	0	245.000	
		538010000.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Kostenerstattungen	300	0	300	
		538010000.4381000 Entnahme aus der Gebührenaufgleichsrücklage (Abwasserbeseitigung)	21.200	0	21.200	
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	266.800	0	266.800	
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.600	150.000	323.600	
		538010000.5221000 Unterhaltung Kanalnetz und Pumpstationen	50.000	150.000	200.000	
		538010000.5241000 Bewirtschaftung Kanalnetz und Pumpstationen	13.500	0	13.500	
		538010000.5241010 Erstattung d. Abwasserkosten an die Stadt Neumünster	110.000	0	110.000	
		538010000.5241020 Lohn- /Sachkosten für Wartung	100	0	100	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	82.800	0	82.800	
		538010000.5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	82.800	0	82.800	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	13.500	0	13.500	
		538010000.5431000 Fernmeldegebühren für Pumpstationen	1.200	0	1.200	
		538010000.5452000 Kostenerstattung an die Stadt Neumünster	300	0	300	
		538010000.5455000 Kostenerstattung an die Stadtwerke NMS	12.000	0	12.000	
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	269.900	150.000	419.900	
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.100	-150.000	-153.100	
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.100	-150.000	-153.100	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.100	-150.000	-153.100	

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	82.800	0	82.800	0,00
		538010000.5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	82.800	0	82.800	0,00
416 437	2	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	600	0	600	0,00
		538010000.4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	300	0	300	0,00
		538010000.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Kostenerstattungen	300	0	300	0,00
	3	= Nettoabschreibungsaufwand	82.200	0	82.200	0,00

538010000 Abwasserbeseitigung - Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2023	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz	Neuer Ansatz 2023
			in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6
		laufende Verwaltungstätigkeit			
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.000	0	245.000
		538010000.6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	245.000	0	245.000
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	245.000	0	245.000
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.600	150.000	323.600
		538010000.7221000 Unterhaltung Kanalnetz und Pumpstationen	50.000	150.000	200.000
		538010000.7241000 Bewirtschaftung Kanalnetz und Pumpstationen	13.500	0	13.500
		538010000.7241010 Erstattung d. Abwasserkosten an die Stadt Neumünster	110.000	0	110.000
		538010000.7241020 Sonst. Bewirtschaftungskosten	100	0	100
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	13.500	0	13.500
		538010000.7431000 Fernmeldegebühren für Pumpstationen	1.200	0	1.200
		538010000.7452000 Kostenerstattung an die Stadt Neumünster	300	0	300
		538010000.7455000 Kostenerstattung an die Stadtwerke NMS	12.000	0	12.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	187.100	150.000	337.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	57.900	-150.000	-92.100
		Investitionstätigkeit			
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen 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	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2023	mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz	Neuer Ansatz 2023
			in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100	0	100
		538010000.7831000 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	100	0	100
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.000	0	26.000
		538010000.7852009 Auszahlungen für AIB Herstellung von Abwasser- hausanschlüssen	6.000	0	6.000
		538010000.7852012 Auszahlungen für AIB Sanierung Schmutzwasserkanäle	20.000	0	20.000
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	26.100	0	26.100
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-26.100	0	-26.100
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	31.800	-150.000	-118.200