



Gemeinde
KRONSHAGEN

Jahresabschluss 2022

Gemeinde Kronshagen

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz zum 31.12.2022	3
2. Ergebnisrechnung	13
3. Finanzrechnung	26
4. Anhang	38
4.1. Anlagenspiegel inkl. Übersicht Abgänge	79
4.2. Forderungsspiegel	83
4.3. Verbindlichkeitspiegel	84
4.4. Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen	85
4.5. Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, u.a.	98
5. Lagebericht	99
6. Übersicht über die aufgenommenen Kredite zum 31.12.2022	109
7. Übersicht über die über- und außerplanm. Aufwendungen und Auszahlungen	112
8. Übersicht über die Abwicklung der Haushaltsermächtigungen aus 2021	114
9. Auswertungen und Erläuterungen	117
9.1. Soll-Ist-Vergleich der (nicht) budgetfähigen Erträge und Aufwendungen	118
9.2. Erläuterungen zum Soll-Ist-Vergleich der budgetfähigen Erträge u. Aufwendungen	121
9.3. Personalaufwendungen	132
9.4. Rückstellungen	135
9.5. Bauunterhaltung und Bewirtschaftung	138
9.6. Abschreibungen	143
9.7. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	146
9.8. Schulkostenbeiträge	147
9.9. Interne Leistungsbeziehungen	148
9.10. Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	151
10. Sonderkonto „Ortskernentwicklung“	171

1. Bilanz zum 31. Dezember 2022

Bilanz der Gemeinde Kronshagen zum 31.12.2022

AKTIVA

	31.12.2021	31.12.2022
1. Anlagevermögen		
1.1 <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	10.260,07 €	6.724,14 €
1.2 <u>Sachanlagen</u>		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	1.933.917,36 €	1.933.917,36 €
1.2.1.2 Ackerland	1.411.844,00 €	1.411.844,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	70.749,75 €	70.749,75 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	292.868,12 €	280.787,28 €
<i>Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<u>3.709.379,23 €</u>	<u>3.697.298,39 €</u>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.019.318,88 €	3.942.196,83 €
1.2.2.2 Schulen	20.928.572,90 €	20.532.276,87 €
1.2.2.3 Wohnbauten	2.973.721,64 €	3.216.326,58 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.361.702,42 €	11.155.626,63 €
<i>Summe: Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<u>39.283.315,84 €</u>	<u>38.846.426,91 €</u>
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.527.969,14 €	2.527.969,14 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	37.991,90 €	33.770,59 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	18.307.444,54 €	18.224.992,80 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	4.609.358,81 €	4.500.311,06 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	913.649,18 €	906.067,95 €
<i>Summe: Infrastrukturvermögen</i>	<u>26.396.413,57 €</u>	<u>26.193.111,54 €</u>
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	21.775,78 €	20.875,73 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.594.839,42 €	2.539.713,18 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	647.419,21 €	1.216.554,30 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.546.422,65 €	5.517.603,25 €
<i>Summe: Sachanlagen</i>	<u>77.199.565,70 €</u>	<u>78.031.583,30 €</u>
1.3 <u>Finanzanlagen</u>		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.309.150,46 €	2.305.650,46 €
1.3.2 Beteiligungen	4.000,00 €	8.030,00 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	67.200,00 €	34.000,00 €
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €
<i>Summe: Finanzanlagen</i>	<u>2.380.350,46 €</u>	<u>2.347.680,46 €</u>
<i>Summe: Anlagevermögen</i>	<u>79.590.176,23 €</u>	<u>80.385.987,90 €</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 <u>Vorräte</u>		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00 €	0,00 €
2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 €	0,00 €
2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	780.156,70 €	792.359,06 €
2.1.4 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
<i>Summe: Vorräte</i>	<u>780.156,70 €</u>	<u>792.359,06 €</u>

PASSIVA

	31.12.2021	31.12.2022
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	43.036.732,97 €	43.060.947,34 €
1.2 Sonderrücklage	2.065.001,75 €	2.040.787,38 €
1.3 Ergebnisrücklage	12.519.430,15 €	12.833.196,35 €
1.4 Vorgetragenener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	313.766,20 €	586.969,28 €
<i>Summe: Eigenkapital</i>	<u>57.934.931,07 €</u>	<u>58.521.900,35 €</u>
2. Sonderposten		
2.1 aufzulösende Zuschüsse	278.718,16 €	259.762,68 €
2.2 aufzulösende Zuweisungen für Beiträge	7.715.524,09 €	7.612.268,92 €
2.3 aufzulösende Beiträge	2.819.949,93 €	2.687.529,58 €
2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	4.251.440,23 €	4.251.440,23 €
2.4 Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00 €
2.5 Treuhandvermögen	0,00 €	0,00 €
2.6 Dauergrabpflege	0,00 €	0,00 €
2.7 Sonstige Sonderposten	246.525,41 €	246.270,41 €
<i>Summe: Sonderposten</i>	<u>15.312.157,82 €</u>	<u>15.057.271,82 €</u>
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	6.967.054,00 €	7.232.181,00 €
3.2 Beihilferückstellungen	1.030.680,14 €	958.817,68 €
3.3 Altersteilzeitrückstellung	7.947,05 €	0,00 €
3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	201.360,00 €	229.480,00 €
3.5 Altlastenrückstellung	0,00 €	0,00 €
3.6 Steuerrückstellung	0,00 €	0,00 €
3.7 Verfahrensrückstellung	28.000,00 €	17.500,00 €
3.8 Finanzausgleichsrückstellung	70.700,00 €	93.100,00 €
3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	598.200,00 €	475.000,00 €
3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
<i>Summe: Rückstellungen</i>	<u>8.903.941,19 €</u>	<u>9.006.078,68 €</u>
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
4.2.2 vom öffentlichen Bereich	6.337.310,35 €	6.115.310,35 €
4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	3.596.140,23 €	2.984.884,41 €
<i>Summe: Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	<u>9.933.450,58 €</u>	<u>9.100.194,76 €</u>
4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.211.827,19 €	1.183.441,61 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	424.673,79 €	694.228,13 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	146.363,08 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.363.538,42 €	1.190.341,46 €
<i>Summe: Verbindlichkeiten</i>	<u>12.933.489,98 €</u>	<u>12.314.569,04 €</u>

2.2	<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	71.247,11 €	89.976,44 €
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	691.670,99 €	1.738.779,42 €
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.147.641,34 €	80.338,74 €
2.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen	356.400,30 €	0,00 €
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	500.829,08 €	648.233,95 €
	<i>Summe: Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	<u>2.767.788,82 €</u>	<u>2.557.328,55 €</u>
2.3	<u>Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>	0,00 €	0,00 €
2.4	<u>Liquide Mittel</u>	10.918.258,51 €	10.134.760,98 €
	<i>Summe: Umlaufvermögen</i>	<u>14.466.204,03 €</u>	<u>13.484.448,59 €</u>
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>2.059.388,73 €</u>	<u>2.133.116,65 €</u>
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
SUMME AKTIVA		<u>96.115.768,99 €</u>	<u>96.003.553,14 €</u>

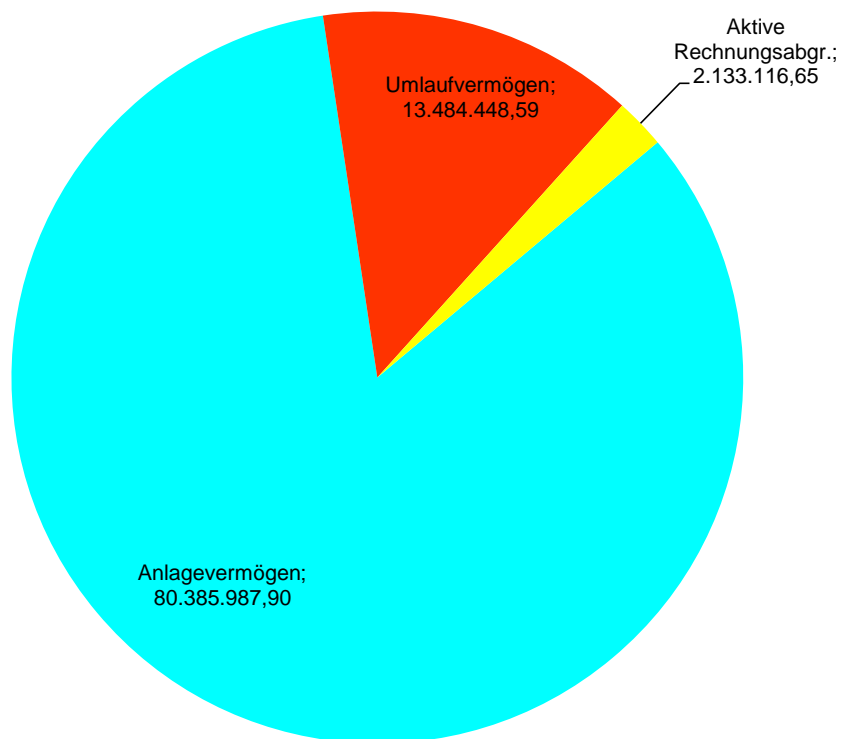
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	<u>1.031.248,93 €</u>	<u>1.103.733,25 €</u>
SUMME PASSIVA		<u>96.115.768,99 €</u>	<u>96.003.553,14 €</u>

Nachrichtlich:

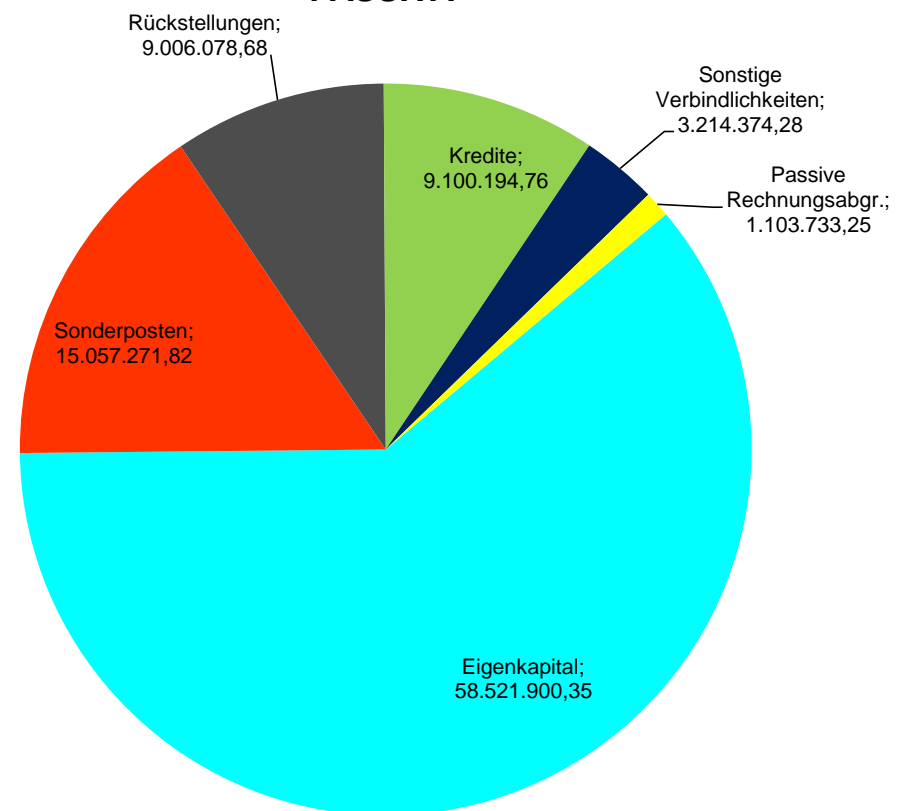
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 492 TEUR
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 2.724 TEUR
- Summe der von der Gemeinde übernommen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR

Bilanz der Gemeinde Kronshagen zum 31.12.2022

AKTIVA

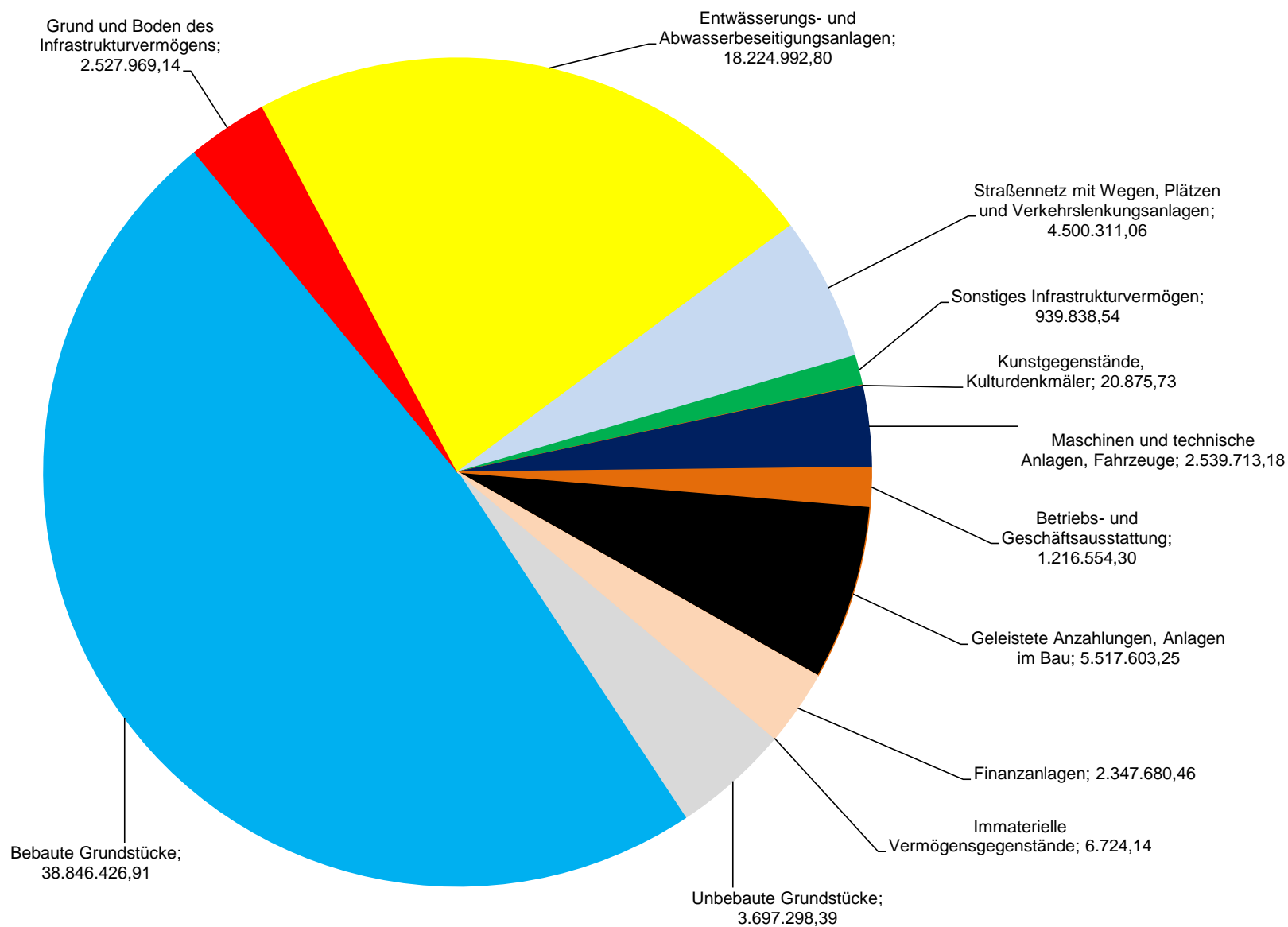


PASSIVA

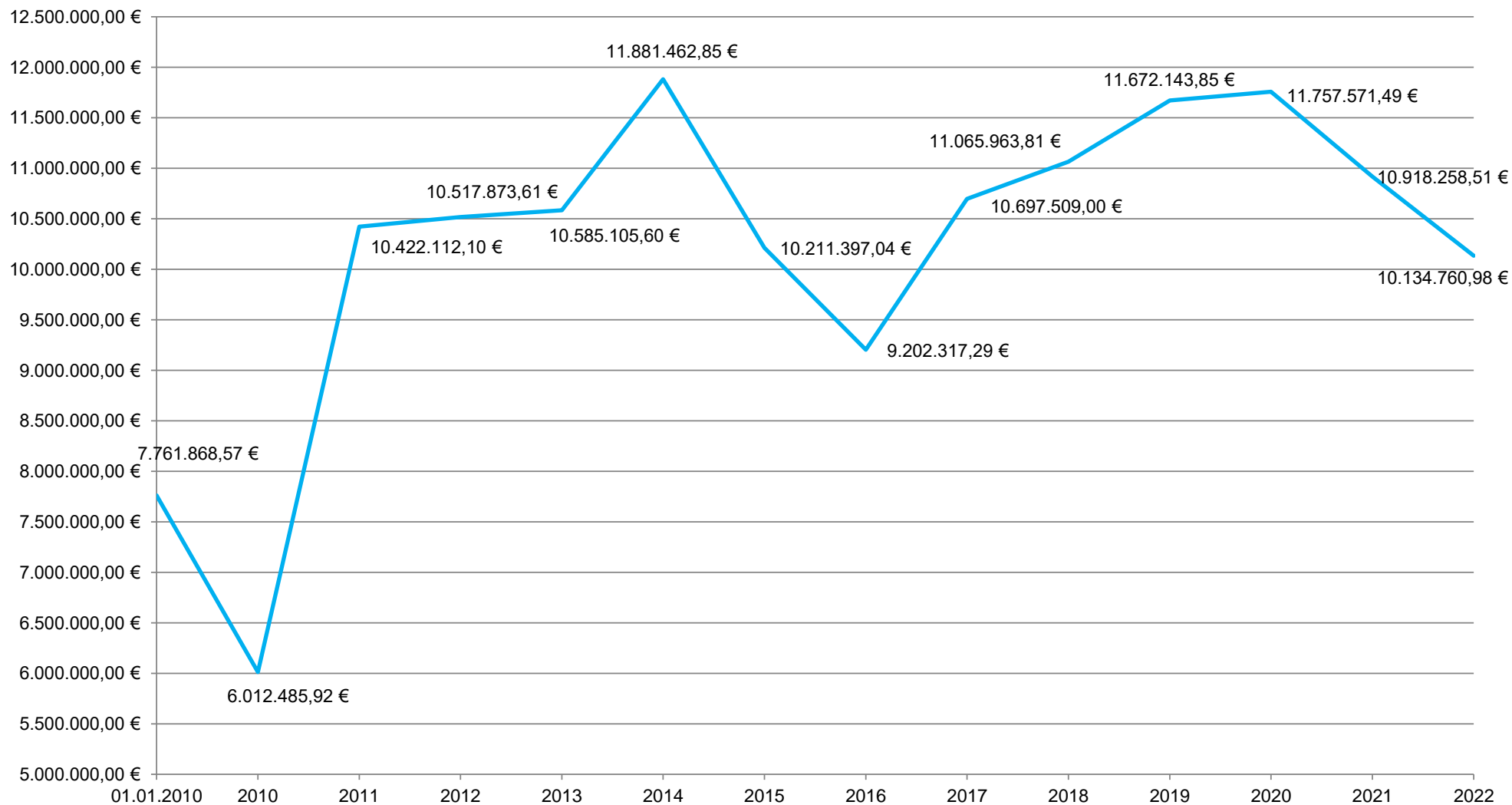


Bilanz der Gemeinde Kronshagen zum 31.12.2022

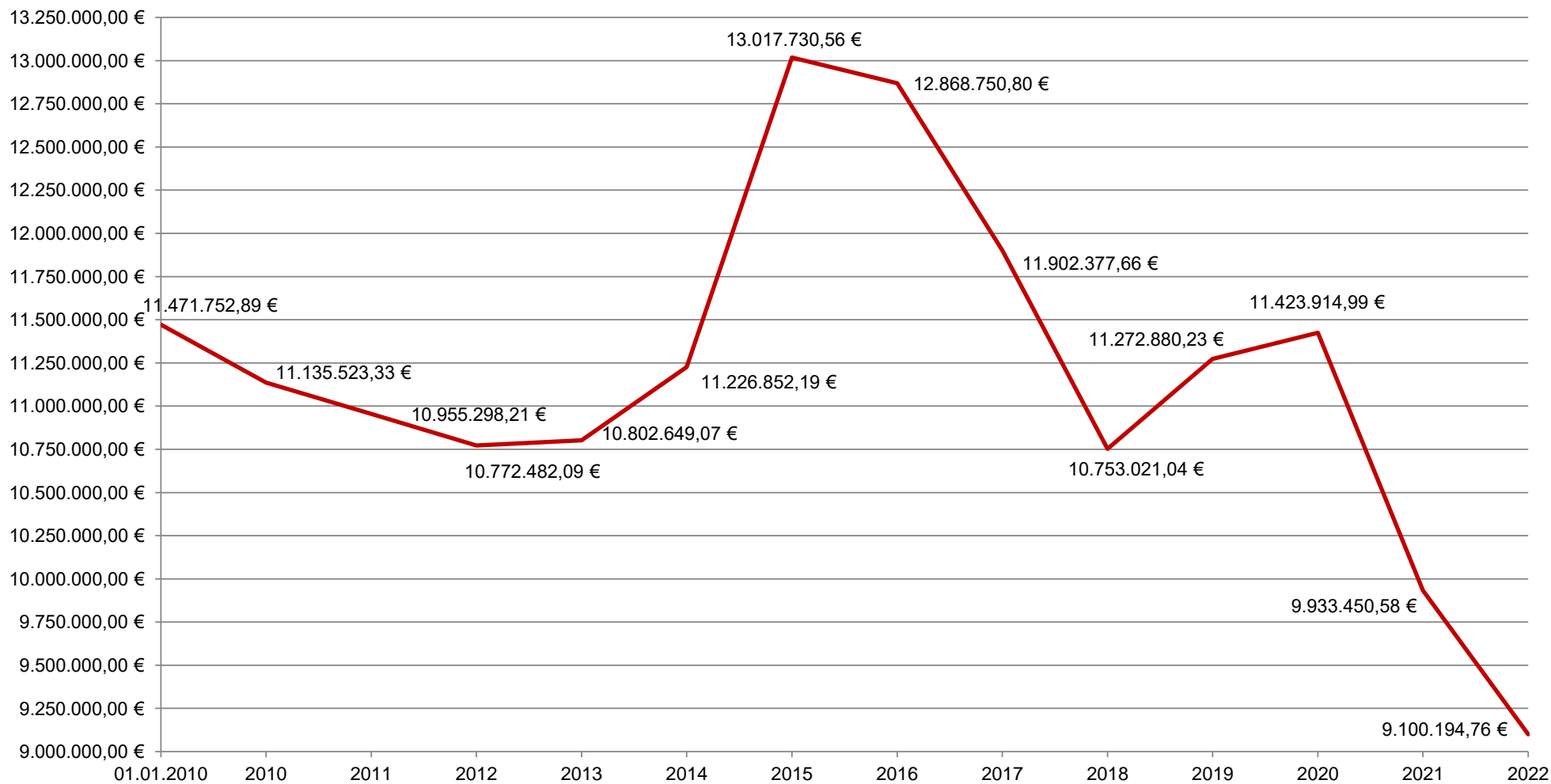
Verteilung des Anlagevermögens



Entwicklung der liquiden Mittel zum 31.12.

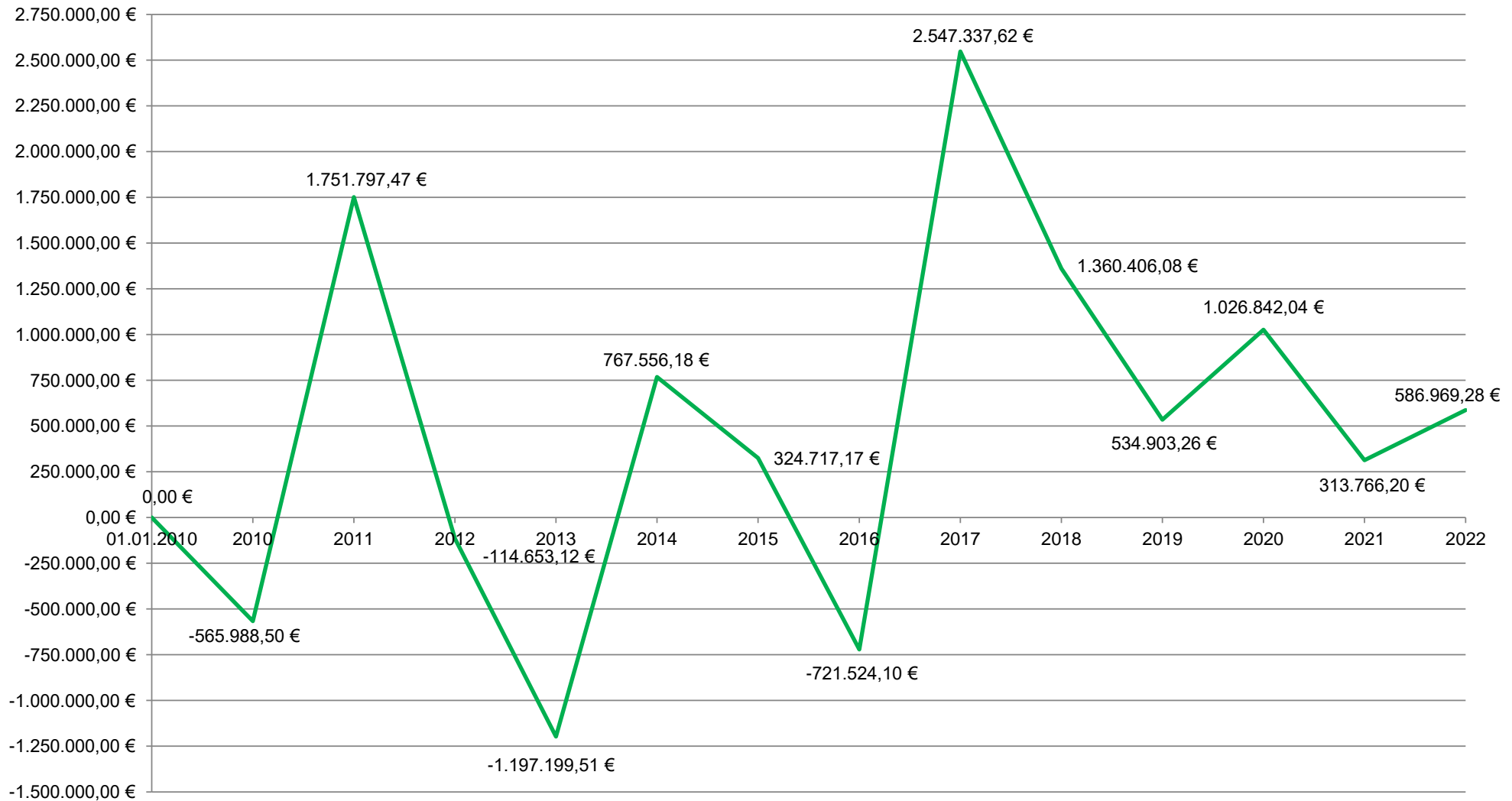


Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.

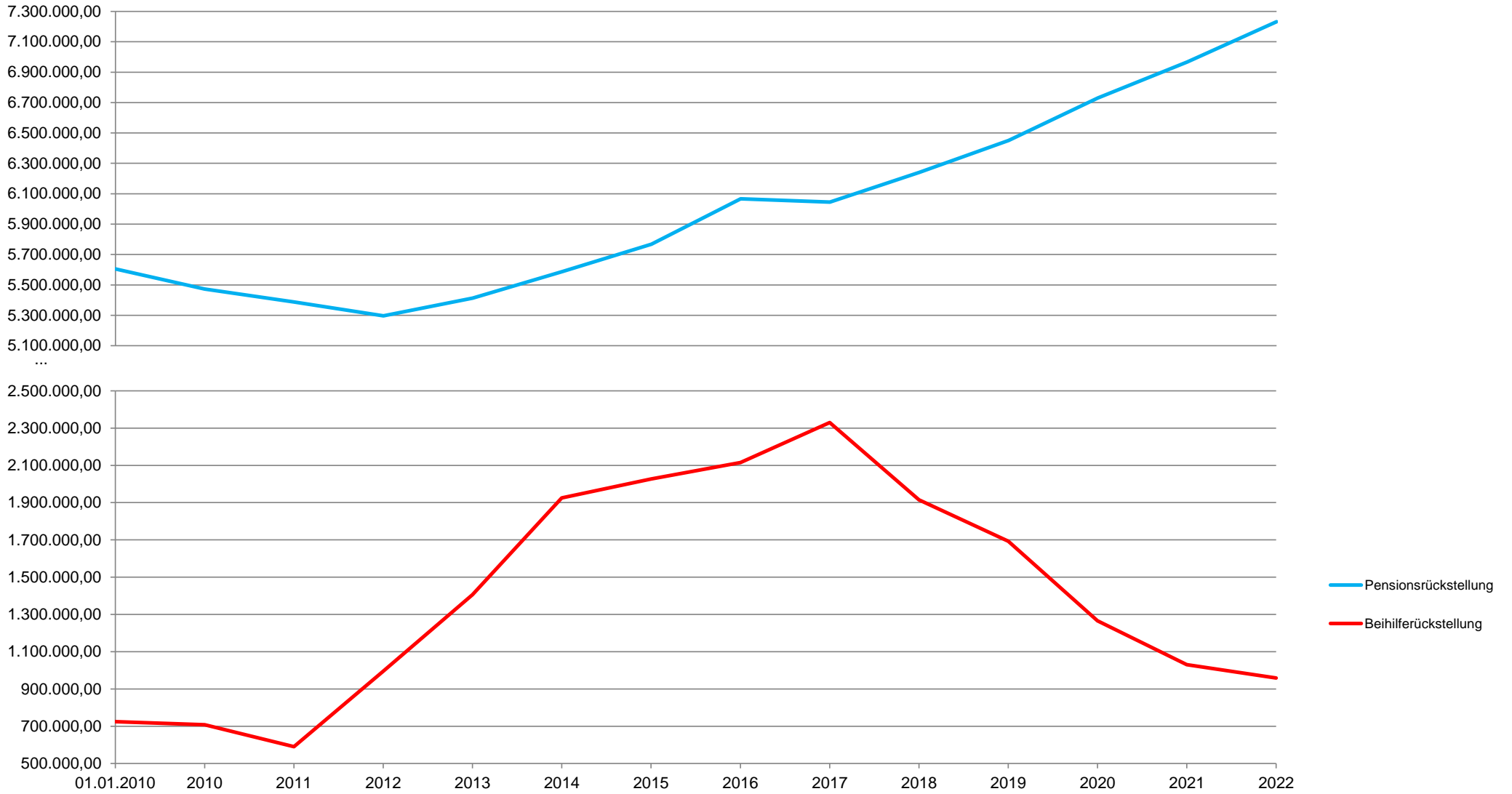


9.100.194,76 €

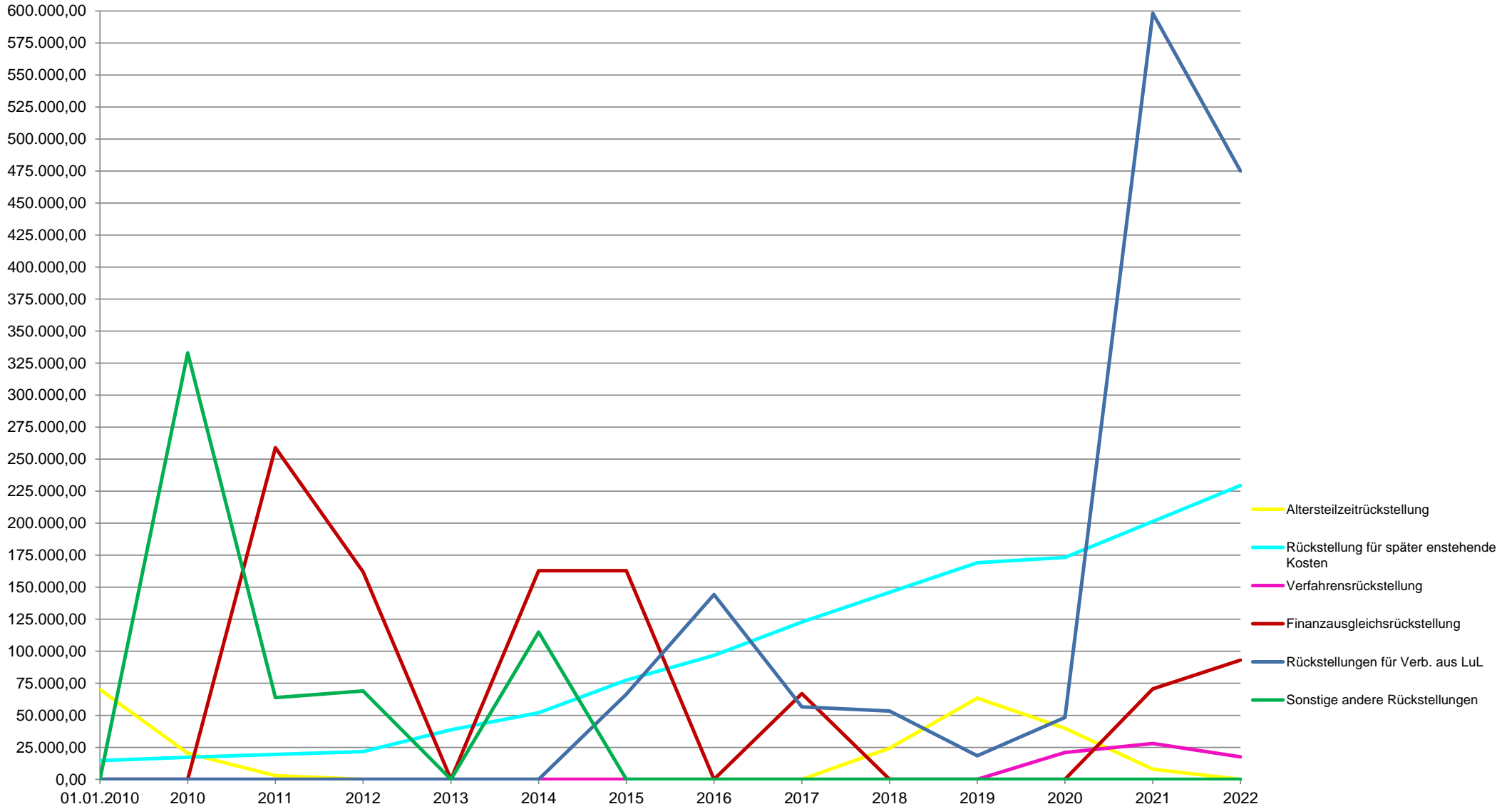
Entwicklung des Jahresergebnisses zum 31.12.



Entwicklung der Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.



Entwicklung der übrigen Rückstellungen zum 31.12.



**2. Ergebnisrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022**



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 14

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.198.627,23	16.086.100,00	17.226.742,61	1.140.642,61	----
		4011000 Grundsteuer A	5.920,48	6.000,00	5.931,04	-68,96	----
		4012000 Grundsteuer B	1.645.371,57	1.610.000,00	1.631.596,81	21.596,81	----
		4013000 Gewerbesteuer	5.649.492,74	5.100.000,00	5.949.867,14	849.867,14	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.434.753,00	7.882.000,00	8.147.904,00	265.904,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	651.009,00	565.000,00	550.822,00	-14.178,00	----
		4031000 Vergnügungssteuer	35.058,94	23.600,00	37.498,12	13.898,12	----
		4032000 Hundesteuer	70.233,50	69.000,00	72.579,50	3.579,50	----
		4051000 Bedarfsunabhängige Zuweisungen von bestimmten USL-Einnahmen des Landes an die Gemeinden (vormals Familienleistungsausgleich)	706.788,00	830.500,00	830.544,00	44,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.987.406,82	7.527.700,00	7.765.811,93	238.111,93	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen	1.307.400,00	1.951.700,00	1.951.788,00	88,00	----
		4112000 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgabe	206.064,00	240.300,00	240.396,00	96,00	----
		4131000 Allgemeine Zuweisungen Land	332.071,33	132.000,00	238.579,11	106.579,11	----
		4140000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bu	46.076,80	108.000,00	60.000,00	-48.000,00	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	4.507.493,30	4.562.100,00	4.649.775,48	87.675,48	----
		4141003 Zuwendung "Kulturschule" Gemeinschaftsschule	4.752,61	0,00	5.000,00	5.000,00	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	234.353,94	106.000,00	253.643,88	147.643,88	----
		4147000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private Unternehmen	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	33.118,16	34.000,00	35.855,57	1.855,57	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	21.055,01	9.700,00	25.952,68	16.252,68	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	295.021,67	383.800,00	304.821,21	-78.978,79	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.985.416,36	3.252.400,00	3.179.825,25	-72.574,75	----
		4311000 Verwaltungsgebühren	125.030,09	111.000,00	151.654,48	40.654,48	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.609.242,04	2.790.800,00	2.731.420,13	-59.379,87	----
		4321001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	105.413,86	0,00	21.658,89	21.658,89	----
		4321002 Nutzungsentgelte Bürgerhaus	9.500,56	40.000,00	29.413,87	-10.586,13	----
		4321003 Entgelte aus Bewirtung Bürgerhaus	6.447,39	40.000,00	42.398,86	2.398,86	----
		4321006 Benutzungsgebühren - Ukraine-Geflüchtete	0,00	140.000,00	70.858,67	-69.141,33	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	129.782,42	130.600,00	132.420,35	1.820,35	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	331.077,16	355.100,00	330.574,84	-24.525,16	----
442		4411000 Mieten und Pachten	195.623,44	195.000,00	201.175,94	6.175,94	----
446		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	34.312,22	96.500,00	0,00	-96.500,00	----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.723,72	63.600,00	99.555,64	35.955,64	----
		4461001 Ersatzleistungen für Schadensfälle	13.591,78	0,00	25.737,54	25.737,54	----



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 15

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4461010 Leihgebühren für Instrumente Gymnasium	216,00	0,00	1.343,00	1.343,00	----
		4461011 Sonstiges (Spenden, Sponsorengelder, etc.) Gymnas	1.610,00	0,00	1.012,20	1.012,20	----
		4461012 Schülerumlage Gymnasium	0,00	0,00	1.750,52	1.750,52	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.921.533,40	1.834.800,00	2.117.483,06	282.683,06	----
		4480000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Bun	7.600,00	7.000,00	10.801,52	3.801,52	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Lan	63.945,48	200,00	20.848,72	20.648,72	----
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	1.659.081,75	1.734.400,00	1.823.220,73	88.820,73	----
		4482101 Erträge aus Kostenerstattungen für BuT Schulausflüge + Klassenfahrten	2.045,85	0,00	1.195,00	1.195,00	----
		4482103 Erträge aus Kostenerstattungen für BuT Schulbedarf	18.957,35	0,00	2.597,00	2.597,00	----
		4482104 Erträge aus Kostenerstattungen für BuT Schülerbeförderung	150,48	0,00	290,40	290,40	----
		4482107 Erträge aus Kostenerstattungen für BuT Teilhabeleistungen	45,00	0,00	0,00	0,00	----
		4483000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände	90.999,01	79.600,00	80.155,49	555,49	----
		4484000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	53.959,10	0,00	78.394,02	78.394,02	----
		4485000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	13.000,00	0,00	-13.000,00	----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0,00	1.951,42	1.951,42	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	105,47	0,00	11.537,00	11.537,00	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	24.585,78	600,00	86.432,05	85.832,05	----
		4488001 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche (nicht budgetfähig)	58,13	0,00	59,71	59,71	----
45	7	+ sonstige Erträge	1.939.608,69	873.800,00	1.478.139,65	604.339,65	----
		4511000 Konzessionsabgaben	465.534,47	460.700,00	462.687,26	1.987,26	----
		4521000 Erträge aus Steuerrückerstattungen	1.532,69	0,00	3.888,84	3.888,84	----
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	432.876,02	172.000,00	0,00	-172.000,00	----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	0,00	2.897,00	2.897,00	----
		4543006 Erstattung Versicherung Brandschaden KPA 59	42.688,23	0,00	0,00	0,00	----
		4561000 Bußgelder	34.575,00	59.100,00	51.159,00	-7.941,00	----
		4562000 Säumniszuschläge (Absummierungskonto)	8.028,35	6.500,00	6.875,37	375,37	----
		4562001 Säumniszuschläge	3.291,61	0,00	2.958,96	2.958,96	----
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen (Absummierungskonto)	15.461,00	10.000,00	66.073,00	56.073,00	----
		4565001 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	0,00	2.252,12	2.252,12	----
		4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderpost	0,00	600,00	600,00	0,00	----



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 16

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4581000 Erträge aus Zuschreibungen	94.422,19	0,00	0,00	0,00	----
		4581200 Erträge aus Zuschreibungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.582,23	0,00	849,30	849,30	----
		4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	48.314,06	0,00	598.200,00	598.200,00	----
		4582110 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellung	444.022,00	124.700,00	99.208,00	-25.492,00	----
		4582120 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellung	304.632,67	29.200,00	91.196,24	61.996,24	----
		4582200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung	31.866,28	11.000,00	7.947,05	-3.052,95	----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	----
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00	44.700,00	44.700,00	----
		4583121 Erträge aus der Auflösung von EWB 100 % auf Forderungen aus Verwaltungsgebühren	306,50	0,00	0,00	0,00	----
		4583122 Erträge aus der Auflösung von EWB 50 % auf Forderungen aus Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	39,25	39,25	----
		4583131 Erträge aus der Auflösung von EWB 100 % auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	4.918,64	0,00	16.582,39	16.582,39	----
		4583132 Erträge aus der Auflösung von EWB 50 % auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	3.574,18	0,00	72,09	72,09	----
		4583151 Erträge aus der Auflösung von EWB 100 % auf Forderungen aus sonstigen Erträgen	0,00	0,00	103,50	103,50	----
		4583222 Erträge aus der Auflösung von EWB 50 % auf Forderungen aus Grundsteuer B	0,00	0,00	288,83	288,83	----
		4583252 Erträge aus der Auflösung von EWB 50 % auf Forderungen aus Hundesteuer	0,00	0,00	312,00	312,00	----
		4583298 Erträge aus der Auflösung von EWB 100 % auf Forderungen aus DLG Konten	0,00	0,00	5.249,45	5.249,45	----
		4583331 Erträge aus der Auflösung von EWB 100 % auf Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166,45	0,00	0,00	0,00	----
		4583341 Erträge aus der Auflösung von EWB 100 % auf Forderungen aus Mieten und Pachten	211,55	0,00	0,00	0,00	----
		4583351 Erträge aus der Auflösung von EWB 100 % auf Forderungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	604,57	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	30.363.669,66	29.929.900,00	32.098.577,34	2.168.677,34	----
50	11	Personalaufwendungen	7.604.485,47	8.186.900,00	8.121.472,66	-65.427,34	0,00
		5011000 Beamtinnen und Beamte	609.824,53	651.500,00	652.401,38	901,38	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.813.876,37	5.289.300,00	5.109.012,96	-180.287,04	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte	79.907,50	0,00	143.077,02	143.077,02	0,00
		5021001 Beiträge zur Versorgungsausgleichskasse	461.407,17	491.000,00	444.589,22	-46.410,78	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	319.590,57	336.100,00	331.344,63	-4.755,37	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	1.023.771,14	1.078.800,00	1.085.637,00	6.837,00	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 17

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		5041000 Beihilfe /Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	69.494,80	65.400,00	75.161,79	9.761,79	0,00
		5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	222.967,00	247.600,00	266.991,00	19.391,00	0,00
		5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen	3.646,39	27.200,00	13.257,66	-13.942,34	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	572.503,07	40.000,00	158.337,77	118.337,77	0,00
		5141000 Beihilfe für Versorgungsempfänger	49.697,01	40.000,00	54.917,65	14.917,65	0,00
		5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger/innen	457.029,00	0,00	97.344,00	97.344,00	0,00
		5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger/innen	65.777,06	0,00	6.076,12	6.076,12	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.856.761,28	5.496.600,00	5.218.160,67	-278.439,33	409.277,01
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlage	1.347.824,33	1.361.800,00	1.392.247,01	30.447,01	293.924,63
		5211005 Wartungskosten	122.682,91	130.000,00	125.419,06	-4.580,94	0,00
		5211006 Aufwendungen Brandschaden Kopperpahler Allee 59	8.894,17	0,00	0,00	0,00	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermöge	949.142,72	1.052.000,00	652.902,01	-399.097,99	86.989,62
		5221001 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	63.262,61	102.000,00	98.838,46	-3.161,54	0,00
		5231000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	235.096,07	228.500,00	229.309,32	809,32	0,00
		5231006 Mieten und Pachten - Ukraine-Geflüchtete	0,00	199.000,00	129.741,80	-69.258,20	0,00
		5232000 Leasing	5.201,64	11.200,00	8.014,32	-3.185,68	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen, u.s.w.	1.240.020,60	1.407.400,00	1.537.715,21	130.315,21	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	97.718,77	103.900,00	150.493,82	46.593,82	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	30.676,50	44.700,00	31.050,77	-13.649,23	0,00
		5261002 Untersuchungen, Impfungen Feuerwehr	933,23	2.000,00	2.201,80	201,80	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	44.618,25	90.500,00	56.528,22	-33.971,78	4.135,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	224.977,74	251.700,00	220.299,23	-31.400,77	5.050,59
		5271001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	93.775,86	114.000,00	96.138,02	-17.861,98	0,00
		5271002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.250,46	15.000,00	17.115,06	2.115,06	10.087,04
		5271003 Kosten für die Bewirtung Bürgerhaus	30.807,23	40.000,00	56.765,09	16.765,09	0,00
		5271004 Corona-bedingte Mehraufwendungen	150.631,81	35.000,00	36.084,62	1.084,62	0,00
		5271005 Einkäufe Corona-Bürgerhilfe	9,39	0,00	0,00	0,00	0,00
		5271006 Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. - Ukraine-Geflücht	0,00	55.000,00	35.134,57	-19.865,43	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	164.407,10	232.300,00	203.096,71	-29.203,29	1.514,00
		5291001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.786,01	20.600,00	14.203,11	-6.396,89	0,00
		5291002 Jubiläumsfeier "750 Jahre Kronshagen"	366,64	0,00	115.078,48	115.078,48	0,00
		5291003 Aufwendungen "Kulturschule" Gemeinschaftsschule	4.949,79	0,00	4.896,85	4.896,85	103,15
		5291010 Auszahlungen für Instrumente (Reparaturen, etc.) Gymnasium	0,00	0,00	833,20	833,20	2.066,75
		5291011 Sonstiges (Zuschüsse, Theaterprojekt, etc.) Gymnasi	1.768,60	0,00	2.061,96	2.061,96	3.807,08
		5291012 Auszahlungen aus Schülerumlage Gymnasium	1.958,85	0,00	1.991,97	1.991,97	1.599,15
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.669.893,38	2.658.500,00	2.573.471,36	-85.028,64	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 18

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.445.680,45	2.619.500,00	2.499.206,83	-120.293,17	0,00
		5711001 Abschreibungen auf Wohnungsbelegungsrechte	119.369,53	0,00	0,00	0,00	0,00
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.287,21	0,00	14.706,39	14.706,39	0,00
		5731230 Abschreibungen auf Forderungen aus Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	21.411,66	0,00	17.542,12	17.542,12	0,00
		5731252 Abschreibungen auf Forderungen aus Nutzungsentgelte Bürgerhaus	0,00	0,00	492,90	492,90	0,00
		5731288 Abschreibungen auf Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	32.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5731630 Abschreibungen auf Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166,45	0,00	4.676,35	4.676,35	0,00
		5731660 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	2.092,48	0,00	0,00	0,00	0,00
		5731661 Abschreibungen auf Forderungen aus Ersatzleistungen für Schadensfälle	683,07	0,00	0,00	0,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	35.077,53	39.000,00	36.696,77	-2.303,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	8.820.088,33	10.157.000,00	9.748.454,65	-408.545,35	33.697,85
		5311000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	980,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	3.144,07	5.600,00	4.014,79	-1.585,21	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	6.648,99	7.600,00	8.320,54	720,54	0,00
		5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private Unternehmen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	3.265.491,78	3.840.200,00	3.380.733,72	-459.466,28	0,00
		5318001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Mittagessen	12.996,64	33.300,00	26.028,40	-7.271,60	0,00
		5338001 Leistungen für BuT Schulausflüge + Klassenfahrten	1.041,00	0,00	11.000,85	11.000,85	0,00
		5338003 Leistungen für BuT Schulbedarf	11.857,35	0,00	12.631,00	12.631,00	0,00
		5338004 Leistungen für BuT Schülerbeförderung	0,00	0,00	680,22	680,22	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	505.549,00	469.800,00	552.529,00	82.729,00	0,00
		5372000 Kreisumlage	4.379.160,00	4.767.900,00	4.767.840,00	-60,00	0,00
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	633.219,50	1.031.600,00	981.876,13	-49.723,87	33.697,85
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.553.591,75	5.141.500,00	5.495.190,66	353.690,66	48.998,21
		5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	541,94	3.800,00	1.693,29	-2.106,71	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	116.386,56	119.800,00	114.179,91	-5.620,09	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	145.721,27	173.200,00	163.973,32	-9.226,68	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	531.884,19	688.600,00	593.974,39	-94.625,61	48.998,21
		5431001 Geschäftsaufwendungen	40.000,00	49.000,00	152.823,60	103.823,60	0,00
		5431002 Honorare	60.316,41	96.900,00	79.833,88	-17.066,12	0,00
		5431006 Geschäftsaufwendungen - Ukraine-Geflüchtete	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 19

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	226.343,26	224.700,00	168.836,17	-55.863,83	0,00
		5450000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Bund	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Land	70.755,56	72.100,00	64.798,25	-7.301,75	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	3.452.672,94	3.469.200,00	3.351.108,99	-118.091,01	0,00
		5452001 Erstattungen an den Kreis für Schülerbeförderung	7.743,84	8.000,00	12.228,04	4.228,04	0,00
		5453000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Zweckverbände	769,73	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
		5454000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit an den sonstigen öffentlichen Bereich	41.328,95	47.000,00	43.631,15	-3.368,85	0,00
		5455000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	34.848,28	35.000,00	42.262,17	7.262,17	0,00
		5458000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit übrige Bereiche	3.629,60	0,00	4.387,35	4.387,35	0,00
		5471000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2.474,90	0,00	575,37	575,37	0,00
		5473121 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 100 % auf Forderungen aus Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	208,00	208,00	0,00
		5473122 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus Verwaltungsgebühren	39,25	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473131 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 100 % auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	1.386,12	0,00	712,20	712,20	0,00
		5473132 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	72,09	0,00	15.145,39	15.145,39	0,00
		5473151 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 100 % auf Forderungen aus sonstigen Erträgen	2.704,00	0,00	422,25	422,25	0,00
		5473152 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus sonstigen Erträgen	371,50	0,00	1.125,13	1.125,13	0,00
		5473221 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus Grundsteuer B	0,00	0,00	156,07	156,07	0,00
		5473222 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus Grundsteuer B	565,73	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473231 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 100 % auf Forderungen aus Gewerbesteuer	11.880,98	0,00	30.837,20	30.837,20	0,00
		5473232 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus Gewerbesteuer	8.215,40	0,00	9.199,13	9.199,13	0,00
		5473251 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 100 % auf Forderungen aus Hundesteuer	6,00	0,00	174,00	174,00	0,00
		5473252 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus Hundesteuer	162,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473298 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 100 % auf Forderungen aus DLG Konten	4.895,83	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473299 Aufwendungen aus der Zuführung zu EWB 50 % auf Forderungen aus DLG Konten	735,87	0,00	2.083,70	2.083,70	0,00
		5489000 Zweckentfremdungszinsen Ortskernentwicklung	63.647,52	64.000,00	55.341,73	-8.658,27	0,00
		5489001 Sonstige besondere Aufwendungen	17.452,93	50.000,00	11.414,98	-38.585,02	0,00
		5490000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen für Vbk. für im HHJ empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt	598.200,00	0,00	475.000,00	475.000,00	0,00



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 20

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5491000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten	28.120,00	26.200,00	28.120,00	1.920,00	0,00
		5494000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellung	7.000,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
		5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	70.700,00	0,00	67.100,00	67.100,00	0,00
		5498000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	2.019,10	0,00	345,00	345,00	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	30.077.323,28	31.680.500,00	31.315.087,77	-365.412,23	491.973,07
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	286.346,38	-1.750.600,00	783.489,57	2.534.089,57	-491.973,07
46	19	+ Finanzerträge	359.011,16	350.000,00	512,23	-349.487,77	----
		4617000 Zinserträge Kreditinstitute	45,00	0,00	403,88	403,88	----
		4618000 Zinserträge sonstiger inl. Bereich	2.447,51	0,00	0,00	0,00	----
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	356.518,65	350.000,00	108,35	-349.891,65	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	331.591,34	209.200,00	197.032,52	-12.167,48	0,00
		5516000 Zinsaufwendungen I-Fonds-Darlehen	70.351,50	64.400,00	64.062,49	-337,51	0,00
		5516001 Zinsaufwendungen I-Fonds-Darlehen SANIERUNG GYMNASIUM	4.458,07	2.700,00	2.634,76	-65,24	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	93.278,82	42.700,00	40.334,20	-2.365,80	0,00
		5517001 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Überziehungszinsen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5518000 Zinsaufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich - Leibrenten	139.138,95	89.300,00	89.534,07	234,07	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	24.364,00	10.000,00	467,00	-9.533,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	27.419,82	140.800,00	-196.520,29	-337.320,29	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	313.766,20	-1.609.800,00	586.969,28	2.196.769,28	-491.973,07
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.642.014,26	3.078.500,00	3.298.589,09	220.089,09	----
		4811001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.214.100,00	1.230.000,00	1.230.000,00	0,00	----
		4811002 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Bürgerha	53.668,90	146.500,00	79.340,10	-67.159,90	----
		4811003 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Sport	286.795,46	470.500,00	480.580,63	10.080,63	----
		4811004 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudeservice	234.489,91	249.500,00	217.146,94	-32.353,06	----
		4811005 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Abwasse	223.578,63	225.000,00	227.406,71	2.406,71	----
		4811006 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen VHS	338,50	3.000,00	4.593,75	1.593,75	----
		4811007 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen EDV	503.357,75	650.500,00	921.736,63	271.236,63	----
		4811008 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Schule/K	102.518,96	103.500,00	111.420,93	7.920,93	----
		4811009 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Störungsdienst	23.166,15	0,00	26.363,40	26.363,40	----
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.642.014,26	3.078.500,00	3.298.589,09	220.089,09	----



Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 21

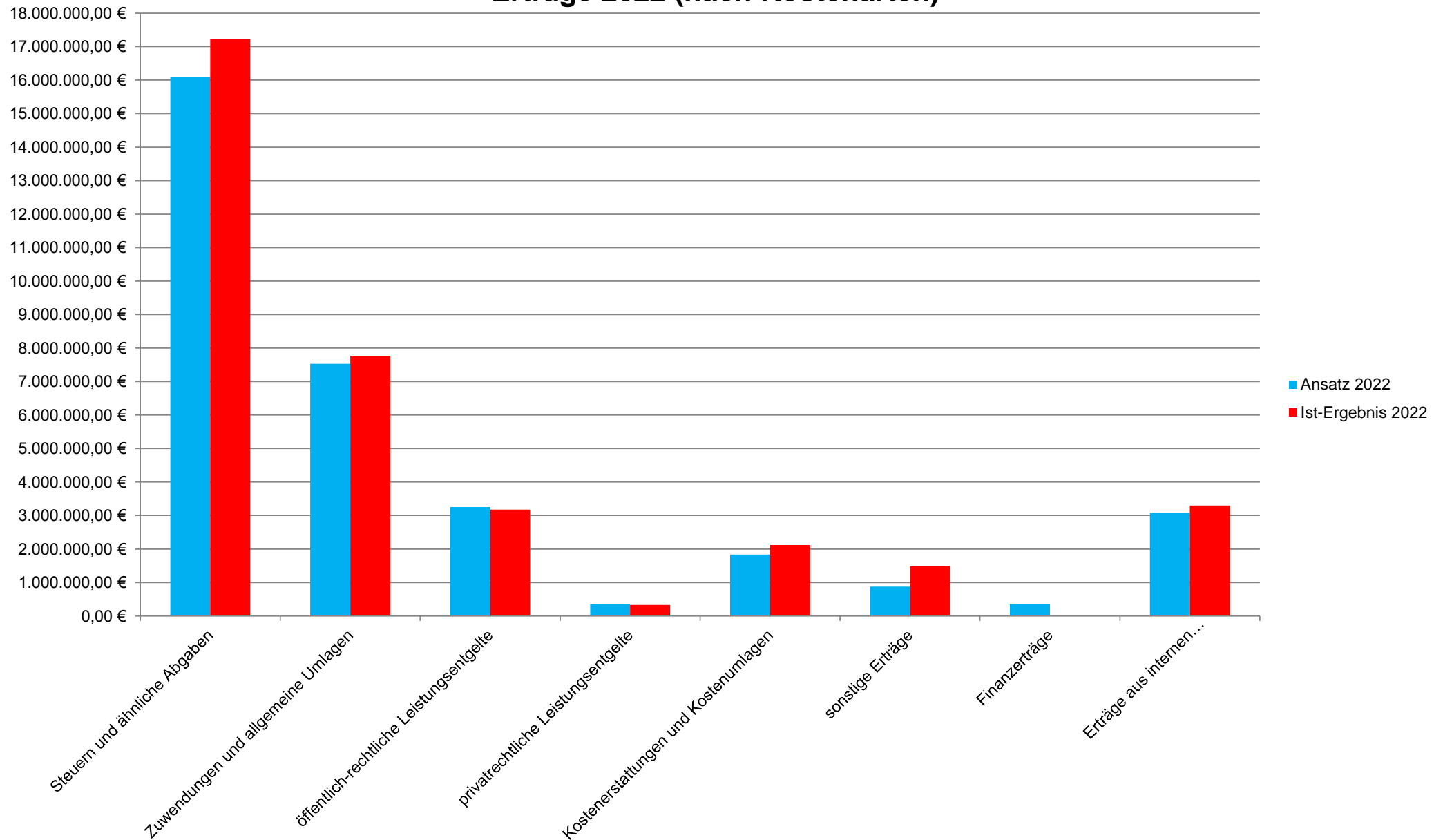
Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5811001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.214.100,00	1.230.000,00	1.230.000,00	0,00	----
		5811002 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bürgerhaus	53.668,90	146.500,00	79.340,10	-67.159,90	----
		5811003 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Sport	286.795,46	470.500,00	480.580,63	10.080,63	----
		5811004 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudeservice	234.489,91	249.500,00	217.146,94	-32.353,06	----
		5811005 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Abwasser	223.578,63	225.000,00	227.406,71	2.406,71	----
		5811006 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen V	338,50	3.000,00	4.593,75	1.593,75	----
		5811007 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen E	503.357,75	650.500,00	921.736,63	271.236,63	----
		5811008 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Schule/Kita	102.518,96	103.500,00	111.420,93	7.920,93	----
		5811009 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Störungsdienst	23.166,15	0,00	26.363,40	26.363,40	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	2.600.127,51	2.658.500,00	2.535.903,60	-122.596,40	----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.445.680,45	2.619.500,00	2.499.206,83	-120.293,17	----
		5711001 Abschreibungen auf Wohnungsbelegungsrechte	119.369,53	0,00	0,00	0,00	----
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	35.077,53	39.000,00	36.696,77	-2.303,23	----
	416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	445.859,10	524.100,00	463.194,24	-60.905,76	----
	437						
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	21.055,01	9.700,00	25.952,68	16.252,68	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	295.021,67	383.800,00	304.821,21	-78.978,79	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	129.782,42	130.600,00	132.420,35	1.820,35	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.154.268,41	2.134.400,00	2.072.709,36	-61.690,64	----

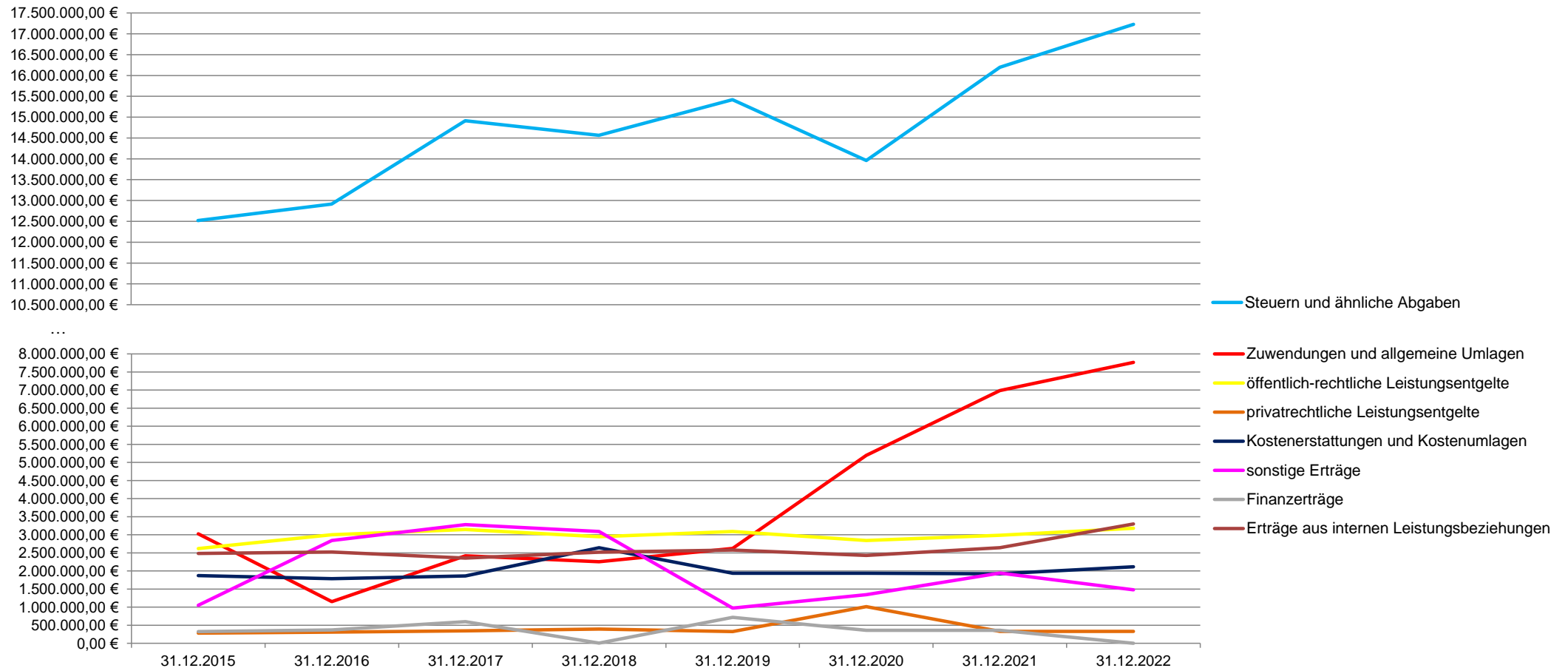
*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Vergleich Plan / Ist Erträge 2022 (nach Kostenarten)

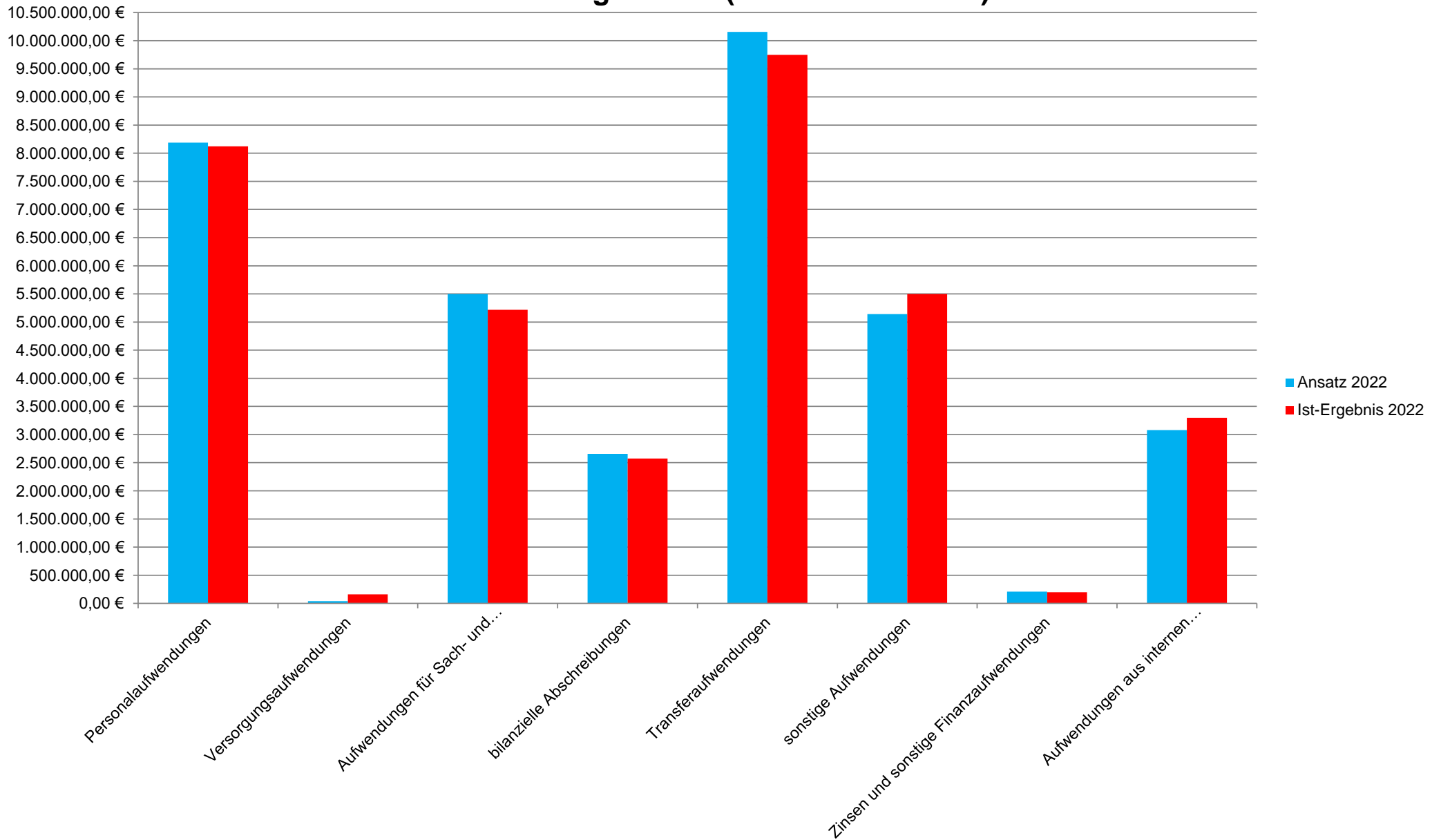


Entwicklung der Erträge 2015 - 2022 (nach Kostenarten)

	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Steuern und ähnliche Abgaben	12.519.387,24 €	12.912.913,83 €	14.913.535,80 €	14.563.684,38 €	15.420.220,05 €	13.960.011,40 €	16.198.627,23 €	17.226.742,61 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.024.014,06 €	1.151.903,71 €	2.421.036,43 €	2.256.637,47 €	2.621.041,61 €	5.194.827,50 €	6.987.406,82 €	7.765.811,93 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.618.562,02 €	2.998.765,54 €	3.147.377,64 €	2.947.174,15 €	3.088.056,64 €	2.841.015,09 €	2.985.416,36 €	3.179.825,25 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	281.014,62 €	311.271,61 €	344.715,14 €	391.368,83 €	325.516,83 €	1.013.223,21 €	331.077,16 €	330.574,84 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.871.608,44 €	1.786.259,83 €	1.863.953,47 €	2.642.025,90 €	1.938.583,27 €	1.938.235,05 €	1.921.533,40 €	2.117.483,06 €
sonstige Erträge	1.049.565,42 €	2.841.052,29 €	3.280.537,70 €	3.090.177,75 €	973.112,82 €	1.346.282,25 €	1.939.608,69 €	1.478.139,65 €
Finanzerträge	325.920,10 €	367.836,51 €	597.772,75 €	7.407,60 €	717.300,54 €	360.406,46 €	359.011,16 €	512,23 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.484.832,13 €	2.524.617,67 €	2.355.058,89 €	2.518.355,60 €	2.580.045,00 €	2.427.244,89 €	2.642.014,26 €	3.298.589,09 €
Gesamt	24.174.904,03 €	24.894.620,99 €	28.923.987,82 €	28.416.831,68 €	27.663.876,76 €	29.081.245,85 €	33.364.695,08 €	35.397.678,66 €

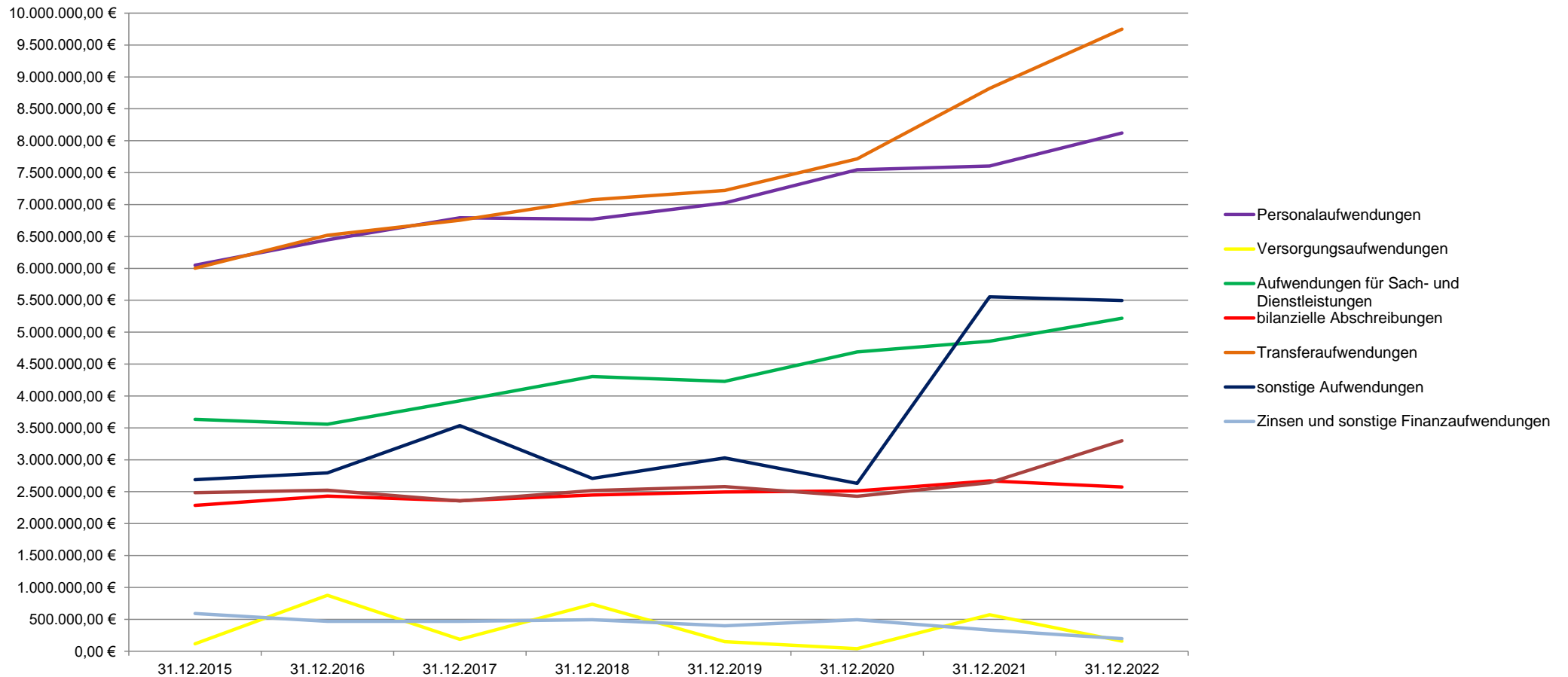


Vergleich Plan / Ist Aufwendungen 2022 (nach Kostenarten)



Entwicklung der Aufwendungen 2015 - 2022 (nach Kostenarten)

	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Personalaufwendungen	6.049.776,44 €	6.445.136,33 €	6.791.878,46 €	6.771.134,13 €	7.024.455,86 €	7.545.369,27 €	7.604.485,47 €	8.121.472,66 €
Versorgungsaufwendungen	116.525,53 €	876.595,16 €	186.462,53 €	737.870,73 €	148.933,82 €	40.137,01 €	572.503,07 €	158.337,77 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.632.313,92 €	3.557.730,72 €	3.923.416,20 €	4.304.979,61 €	4.229.414,61 €	4.690.357,36 €	4.856.761,28 €	5.218.160,67 €
bilanzielle Abschreibungen	2.285.645,57 €	2.430.116,72 €	2.359.804,54 €	2.446.926,50 €	2.496.929,05 €	2.511.109,39 €	2.669.893,38 €	2.573.471,36 €
Transferaufwendungen	6.001.836,16 €	6.520.121,42 €	6.754.651,43 €	7.075.135,29 €	7.221.080,41 €	7.714.721,24 €	8.820.088,33 €	9.748.454,65 €
sonstige Aufwendungen	2.688.282,62 €	2.794.660,20 €	3.535.567,16 €	2.708.880,15 €	3.029.895,87 €	2.630.432,86 €	5.553.591,75 €	5.495.190,66 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	590.974,49 €	467.166,87 €	469.810,99 €	493.143,59 €	398.218,88 €	495.031,79 €	331.591,34 €	197.032,52 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.484.832,13 €	2.524.617,67 €	2.355.058,89 €	2.518.355,60 €	2.580.045,00 €	2.427.244,89 €	2.642.014,26 €	3.298.589,09 €
Gesamt	23.850.186,86 €	25.616.145,09 €	26.376.650,20 €	27.056.425,60 €	27.128.973,50 €	28.054.403,81 €	33.050.928,88 €	34.810.709,38 €



3. Finanzrechnung



Finanzrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 27

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.100.372,39	16.086.100,00	16.977.800,00	891.700,00	----
		6011000 Grundsteuer A	5.920,48	6.000,00	5.931,04	-68,96	----
		6012000 Grundsteuer B	1.622.760,02	1.610.000,00	1.653.368,04	43.368,04	----
		6013000 Gewerbesteuer	5.488.838,48	5.100.000,00	5.998.911,30	898.911,30	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.533.522,00	7.882.000,00	7.828.711,00	-53.289,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	651.009,00	565.000,00	550.822,00	-14.178,00	----
		6031000 Vergnügungssteuer	21.755,91	23.600,00	37.414,12	13.814,12	----
		6032000 Hundesteuer	69.778,50	69.000,00	72.098,50	3.098,50	----
		6051000 Bedarfsunabhängige Zuweisungen von bestimmten USt.-Einnahmen des Landes an die Gemeinden (vormals Familienleistungsausgleich)	706.788,00	830.500,00	830.544,00	44,00	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.309.614,46	7.134.200,00	7.840.739,75	706.539,75	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	1.307.400,00	1.951.700,00	1.951.788,00	88,00	----
		6112000 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgabe	206.064,00	240.300,00	240.396,00	96,00	----
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	332.071,33	132.000,00	238.579,11	106.579,11	----
		6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	108.000,00	106.076,80	-1.923,20	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.145.409,55	4.562.100,00	5.009.400,39	447.300,39	----
		6141003 Zuwendung "Kulturschule" Gemeinschaftsschule	4.752,61	0,00	5.000,00	5.000,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	280.798,81	106.000,00	253.643,88	147.643,88	----
		6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	33.118,16	34.000,00	35.855,57	1.855,57	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.820.026,38	3.121.800,00	3.026.820,97	-94.979,03	----
		6311000 Verwaltungsgebühren	124.263,80	111.000,00	150.102,35	39.102,35	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.586.771,74	2.790.800,00	2.702.614,20	-88.185,80	----
		6321001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	98.995,85	0,00	17.233,47	17.233,47	----
		6321002 Nutzungsentgelte Bürgerhaus	4.404,07	40.000,00	31.646,29	-8.353,71	----
		6321003 Entgelte aus Bewirtung Bürgerhaus	5.590,92	40.000,00	43.101,13	3.101,13	----
		6321006 Benutzungsgebühren - Ukraine-Geflüchtete	0,00	140.000,00	82.123,53	-57.876,47	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	778.928,14	527.100,00	317.988,66	-209.111,34	----
642							
646							
		6411000 Mieten und Pachten	196.384,15	195.000,00	199.106,08	4.106,08	----
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	467.188,24	268.500,00	0,00	-268.500,00	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	99.937,97	63.600,00	92.443,54	28.843,54	----
		6461001 Ersatzleistungen für Schadensfälle	13.591,78	0,00	22.683,32	22.683,32	----
		6461010 Leihgebühren für Instrumente Gymnasium	216,00	0,00	1.343,00	1.343,00	----
		6461011 Sonstiges (Spenden, Sponsorengelder, etc.) Gymnas	1.610,00	0,00	922,20	922,20	----
		6461012 Schülerumlage Gymnasium	0,00	0,00	1.490,52	1.490,52	----



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	892.011,20	1.834.800,00	3.216.747,44	1.381.947,44	----
		6480000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Bund	7.600,00	7.000,00	10.801,52	3.801,52	----
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	61.245,48	200,00	23.548,72	23.348,72	----
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	639.311,34	1.734.400,00	2.976.176,04	1.241.776,04	----
		6482101 Einzahlungen aus Kostenerstattungen für BuT Schulausflüge + Klassenfahrten	1.317,57	0,00	1.228,28	1.228,28	----
		6482103 Einzahlungen aus Kostenerstattungen für BuT Schulbedarf	7.203,00	0,00	11.754,35	11.754,35	----
		6482104 Einzahlungen aus Kostenerstattungen für BuT Schülerbeförderung	150,48	0,00	0,00	0,00	----
		6482107 Einzahlungen aus Kostenerstattungen für BuT Teilhabeleistungen	45,00	0,00	0,00	0,00	----
		6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände	96.343,39	79.600,00	78.537,53	-1.062,47	----
		6484000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonst. öffentl. Bereich	53.858,88	0,00	78.494,24	78.494,24	----
		6485000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	13.000,00	0,00	-13.000,00	----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0,00	1.951,42	1.951,42	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	105,47	0,00	11.537,00	11.537,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	24.756,50	600,00	22.658,63	22.058,63	----
		6488001 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche (nicht budgetfähig)	58,13	0,00	59,71	59,71	----
		6488005 Erstattungen Corona-Bürgerhilfe	15,96	0,00	0,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.325.122,04	526.300,00	22.104.714,14	21.578.414,14	----
		6511000 Konzessionsabgaben	465.534,47	460.700,00	462.687,26	1.987,26	----
		6521000 Erstattungen von Steuern	1.532,69	0,00	3.888,84	3.888,84	----
		6521601 Erstattungen Vorsteuerforderung - 7% Ust.	72,28	0,00	693,55	693,55	----
		6521602 Erstattungen Vorsteuerforderung - 19% Ust.	27.347,22	0,00	39.103,98	39.103,98	----
		6521603 Erstattungen Vorsteuerforderung - 5% Ust. (01.07.-31.12.20)	-1,59	0,00	0,00	0,00	----
		6521604 Erstattungen Vorsteuerforderung - 16% Ust. (01.07.-31.12.20)	3.022,06	0,00	0,00	0,00	----
		6521605 Erstattungen Vorsteuerforderung - 10,7% Ust.	1,97	0,00	0,00	0,00	----
		6521696 Erstattungen Vorsteuerforderung - Vorsteuer Abrechnungskonto	31.698,41	0,00	43.207,35	43.207,35	----
		6521697 Erstattungen Umsatzsteuerabwicklung	0,00	0,00	2.828,92	2.828,92	----
		6561000 Bußgelder	32.959,00	59.100,00	49.681,50	-9.418,50	----
		6562000 Säumniszuschläge (Absummierungskonto)	5.380,35	6.500,00	7.503,05	1.003,05	----
		6562001 Säumniszuschläge	3.327,61	0,00	3.354,96	3.354,96	----
		6591006 Einzahlungen Versicherung Brandschaden KPA 59	42.688,23	0,00	0,00	0,00	----
		6592000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	711.559,34	0,00	0,00	0,00	----



Finanzrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 29

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		6592001 Einzahlungen Schwebeposten Sparkasse	0,00	0,00	20.834.181,55	20.834.181,55	----
		6592002 Einzahlungen Schwebeposten Volksbank	0,00	0,00	606.384,60	606.384,60	----
		6592003 Einzahlungen Schwebeposten HypoVereinsbank	0,00	0,00	46.499,38	46.499,38	----
		6592004 Einzahlungen Schwebeposten Barkasse	0,00	0,00	4.699,20	4.699,20	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	54.882,86	360.000,00	422.179,53	62.179,53	----
		6617000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,00	0,00	448,88	448,88	----
		6618000 Zinseinzahlungen sonstiger incl. Bereich	2.417,51	0,00	0,00	0,00	----
		6651000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen, Beteiligungen	118,35	350.000,00	356.508,65	6.508,65	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen (Absummierungskonto)	52.347,00	10.000,00	63.542,00	53.542,00	----
		6692001 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	0,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.280.957,47	29.590.300,00	53.906.990,49	24.316.690,49	----
70	10	+ Personalauszahlungen	7.330.981,22	7.912.100,00	7.903.285,07	-8.814,93	0,00
		7011000 Beamte/-innen	607.691,06	651.500,00	657.476,13	5.976,13	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	4.846.766,19	5.289.300,00	5.109.014,87	-180.285,13	0,00
		7019000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	80.753,31	0,00	134.819,31	134.819,31	0,00
		7021001 Beiträge zur Versorgungsausgleichskasse	413.074,43	491.000,00	509.407,17	18.407,17	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	319.590,57	336.100,00	331.344,63	-4.755,37	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	1.029.247,73	1.078.800,00	1.084.996,98	6.196,98	0,00
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	33.857,93	65.400,00	76.225,98	10.825,98	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	2.190,04	40.000,00	55.763,37	15.763,37	0,00
		7141000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.190,04	40.000,00	55.763,37	15.763,37	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.726.133,18	6.281.400,00	5.284.803,87	-996.596,13	409.277,01
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.357.815,70	1.361.800,00	1.429.027,24	67.227,24	-293.924,63
		7211005 Wartungskosten	118.770,32	130.000,00	124.599,74	-5.400,26	0,00
		7211006 Auszahlungen Brandschaden Kopperpähler Allee 59	8.894,17	0,00	0,00	0,00	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	936.792,72	1.052.000,00	566.590,02	-485.409,98	-86.989,62
		7221001 Auszahlungen für Unterhaltung Straßenbeleuchtung	76.088,82	102.000,00	85.708,43	-16.291,57	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	235.646,07	228.500,00	229.309,32	809,32	0,00
		7231006 Auszahlungen für Mieten und Pachten - Ukraine-Geflüchtete	0,00	983.800,00	129.741,80	-854.058,20	0,00
		7232000 Auszahlungen für Leasing	5.201,64	11.200,00	8.014,32	-3.185,68	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen, u.s.w.	1.112.371,54	1.407.400,00	1.675.095,16	267.695,16	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	94.144,06	103.900,00	154.963,12	51.063,12	0,00
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	28.951,89	44.700,00	28.272,29	-16.427,71	0,00
		7261002 Untersuchungen, Impfungen Feuerwehr	765,23	2.000,00	2.369,80	369,80	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	40.101,04	90.500,00	55.813,79	-34.686,21	-4.135,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	231.237,79	251.700,00	220.792,55	-30.907,45	-5.050,59



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7271001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	86.933,11	114.000,00	85.516,65	-28.483,35	0,00
		7271002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	14.040,47	15.000,00	19.750,07	4.750,07	-10.087,04
		7271003 Kosten für die Bewirtung Bürgerhaus	29.839,21	40.000,00	57.252,59	17.252,59	0,00
		7271004 Corona-bedingte Mehrauszahlungen	154.572,46	35.000,00	37.161,38	2.161,38	0,00
		7271005 Einkäufe Corona-Bürgerhilfe	9,39	0,00	0,00	0,00	0,00
		7271006 Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. - Ukraine-Geflücht	0,00	55.000,00	34.248,67	-20.751,33	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	164.300,43	232.300,00	203.302,54	-28.997,46	-1.514,00
		7291001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	20.923,26	20.600,00	14.203,11	-6.396,89	0,00
		7291002 Jubiläumsfeier "750 Jahre Kronshagen"	366,64	0,00	112.634,48	112.634,48	0,00
		7291003 Auszahlungen für "Kulturschule" Gemeinschaftsschul	4.949,79	0,00	4.896,85	4.896,85	-103,15
		7291010 Auszahlungen für Instrumente (Reparaturen, etc.) Gymnasium	0,00	0,00	863,20	863,20	-2.066,75
		7291011 Sonstiges (Zuschüsse, Theaterprojekt, etc.) Gymnasi	1.768,60	0,00	2.061,96	2.061,96	-3.807,08
		7291012 Auszahlungen aus Schülerumlage Gymnasium	1.648,83	0,00	2.614,79	2.614,79	-1.599,15
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	338.950,51	209.200,00	197.911,85	-11.288,15	0,00
		7516000 Zinsauszahlungen I-Fonds-Darlehen	70.351,50	64.400,00	64.062,49	-337,51	0,00
		7516001 Zinsauszahlungen I-Fonds-Darlehen SANIERUNG GYMNASIUM	4.458,07	2.700,00	2.634,76	-65,24	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	100.637,99	42.700,00	41.213,53	-1.486,47	0,00
		7517001 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute - Überziehungszinsen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		7518000 Zinsauszahlungen an den sonstigen inländischen Bereich	139.138,95	89.300,00	89.534,07	234,07	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	24.364,00	10.000,00	467,00	-9.533,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	8.749.914,15	10.157.000,00	9.746.748,51	-410.251,49	33.697,85
		7311000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	0,00	0,00	980,00	980,00	0,00
		7312000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden (GV)	3.144,07	5.600,00	3.101,71	-2.498,29	0,00
		7313000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	6.648,99	7.600,00	8.320,54	720,54	0,00
		7317000 Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehm	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.268.464,43	3.840.200,00	3.379.026,63	-461.173,37	0,00
		7318001 Auszahlungen von Zuschüssen für lfd. Zwecke Mittagessen	12.107,64	33.300,00	23.527,60	-9.772,40	0,00
		7338001 Leistungen für BuT Schulausflüge + Klassenfahrten	1.041,00	0,00	11.000,85	11.000,85	0,00
		7338003 Leistungen für BuT Schulbedarf	11.857,35	0,00	12.631,00	12.631,00	0,00
		7338004 Leistungen für BuT Schülerbeförderung	0,00	0,00	680,22	680,22	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	488.490,00	469.800,00	648.971,00	179.171,00	0,00
		7372000 Kreisumlage	4.379.160,00	4.767.900,00	4.622.414,00	-145.486,00	0,00
		7373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbänden und dergl.	579.000,67	1.031.600,00	1.036.094,96	4.494,96	-33.697,85
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.162.987,71	5.115.300,00	27.238.326,47	22.123.026,47	48.998,21
		7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	41,94	3.800,00	1.693,29	-2.106,71	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigk	116.386,56	119.800,00	109.829,28	-9.970,72	0,00



Finanzrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 31

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	155.585,87	173.200,00	145.513,72	-27.686,28	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	507.052,22	688.600,00	601.047,97	-87.552,03	-48.998,21
		7431001 Geschäftsauszahlungen	40.000,00	49.000,00	152.823,60	103.823,60	0,00
		7431002 Honorare	55.183,91	96.900,00	82.029,76	-14.870,24	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen (Brandschaden Feuerwehr)	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	171.033,86	224.700,00	224.963,86	263,86	0,00
		7441601 Umsatzsteuerverbindlichkeit - 7% Ust.	72,28	0,00	693,55	693,55	0,00
		7441602 Umsatzsteuerverbindlichkeit - 19% Ust.	29.008,78	0,00	39.040,39	39.040,39	0,00
		7441603 Umsatzsteuerverbindlichkeit - 5% Ust. (01.07.-31.12.	-1,59	0,00	0,00	0,00	0,00
		7441604 Umsatzsteuerverbindlichkeit - 16% Ust. (01.07.-31.12	6.535,93	0,00	0,00	0,00	0,00
		7441605 Umsatzsteuerverbindlichkeit - 10,7% Ust.	1,97	0,00	0,00	0,00	0,00
		7441696 Umsatzsteuerverbindlichkeit - Vorsteuer Abrechnungskonto	30.355,76	0,00	42.171,77	42.171,77	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung	0,00	0,00	2.828,92	2.828,92	0,00
		7450000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	133.903,00	72.100,00	62.560,00	-9.540,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	3.584.198,01	3.469.200,00	3.566.160,30	96.960,30	0,00
		7452001 Erstattungen an den Kreis für Schülerbeförderung	8.326,00	8.000,00	14.070,60	6.070,60	0,00
		7453000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände und dergl.	769,73	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
		7454000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit sonstiger öffentlicher Bereich	40.043,05	47.000,00	43.810,50	-3.189,50	0,00
		7455000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb. Untern., Betgl. u. Sonderverm.	34.848,28	35.000,00	42.262,17	7.262,17	0,00
		7458000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	660,92	0,00	6.623,22	6.623,22	0,00
		7489000 Zweckentfremdungszinsen Ortskernentwicklung	69.477,61	64.000,00	63.647,52	-352,48	0,00
		7489001 Sonstige besondere Aufwendungen	12.730,67	50.000,00	16.137,24	-33.862,76	0,00
		7491000 Weitere Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.772,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		7491001 Auszahlungen Schwebeposten Sparkasse	0,00	0,00	21.363.562,33	21.363.562,33	0,00
		7491002 Auszahlungen Schwebeposten Volksbank	0,00	0,00	606.420,60	606.420,60	0,00
		7491003 Auszahlungen Schwebeposten HypoVereinsbank	0,00	0,00	45.736,68	45.736,68	0,00
		7491004 Auszahlungen Schwebeposten Barkasse	0,00	0,00	4.699,20	4.699,20	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	26.311.156,81	29.715.000,00	50.426.839,14	20.711.839,14	491.973,07
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.969.800,66	-124.700,00	3.480.151,35	3.604.851,35	-491.973,07
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.636.462,44	380.900,00	208.563,24	-172.336,76	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	6.000,00	321.700,00	51.807,27	-269.892,73	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	1.575.489,69	0,00	103.540,29	103.540,29	----



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	43.527,08	0,00	0,00	0,00	----
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	11.445,67	59.200,00	53.215,68	-5.984,32	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	396.781,19	614.700,00	0,00	-614.700,00	----
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	295.438,41	328.000,00	0,00	-328.000,00	----
		6821002 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken Ottendorfer Weg	101.342,78	286.700,00	0,00	-286.700,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	----
		6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Vermögensgegenständen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1000,- Euro	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	2.103,81	0,00	0,00	0,00	----
		6851000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahme	2.103,81	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	266.462,55	33.100,00	33.200,00	100,00	----
		6862300 Rückflüsse von Ausleihungen Gemeinden (GV) Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	42.678,29	33.100,00	33.200,00	100,00	----
		6868300 Rückflüsse von Ausleihungen Sonst. inländischer Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	223.784,26	0,00	0,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	56.349,00	0,00	0,00	0,00	----
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	56.349,00	0,00	0,00	0,00	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.358.158,99	1.028.700,00	244.663,24	-784.036,76	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	46.253,59	36.700,00	73.015,34	36.315,34	0,00
		7811000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen u. Investitionsfördermaßn. Land	0,00	0,00	22.714,89	22.714,89	0,00
		7812002 Auszahlungen aus Mietkautionen	0,00	1.400,00	1.050,00	-350,00	0,00
		7815000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen Verb. Untern., Betgl. u. Sonderverm.	20.000,00	0,00	18.302,56	18.302,56	0,00
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen Übrige Bereiche	26.253,59	35.300,00	30.947,89	-4.352,11	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu	44.811,38	1.128.600,00	40.587,94	-1.088.012,06	0,00
		7821000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.811,38	1.100.000,00	12.202,36	-1.087.797,64	0,00
		7821001 Auszahlungen aus Verbindlichkeiten aus Leibrenten	0,00	28.600,00	28.385,58	-214,42	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	280.342,23	457.200,00	411.322,83	-45.877,17	186.666,24
		7831000 Ausz. aus d. Erwerb v. bewegl. Vermögensgegenständen d. Anlageverm. oberhalb d. Wertgrenze von 1000,- Euro	171.044,21	202.200,00	268.955,37	66.755,37	-117.418,66
		7831001 Auszahlungen aus Brandschaden Feuerwehr	9.455,74	0,00	0,00	0,00	0,00
		7832000 Ausz. aus d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb d. Wertgrenze von 150,- € und unterhalb d. Wertgrenze von 1000,- €	99.842,28	235.000,00	97.561,34	-137.438,66	-69.247,58



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7832006 Auszahlungen aus der Unterbringung von Ukraine-Geflüchteten	0,00	20.000,00	44.806,12	24.806,12	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	600,00	530,00	-70,00	0,00
		7841000 Ausz. aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	600,00	530,00	-70,00	0,00
		7844000 Sonstige Anteilsrechte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.175.462,61	1.580.000,00	2.569.271,55	989.271,55	2.536.914,36
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.310.660,90	854.000,00	2.175.004,81	1.321.004,81	-1.356.027,74
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	850.494,62	726.000,00	394.266,74	-331.733,26	-1.180.886,62
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	14.307,09	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	3.547.869,81	3.203.100,00	3.094.727,66	-108.372,34	2.723.580,60
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-1.189.710,82	-2.174.400,00	-2.850.064,42	-675.664,42	-2.723.580,60
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.359.317,65	0,00	1.174.894,30	1.174.894,30	0,00
		6721000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.000,00	0,00	40.050,00	40.050,00	0,00
		6721121 Einzahlungen aus DLG Konto Wohngeld - 1699021	295.624,64	0,00	372.160,50	372.160,50	0,00
		6721132 Einzahlungen aus DLG Konto Lohn- und Gehaltsvorschüsse - 1699032	1.270,00	0,00	3.979,00	3.979,00	0,00
		6721149 Einzahlungen aus DLG Konto Einmalige Leistungen Grundsicherung § 41 Abs. 2 - 1699049	6.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6721150 Einzahlungen aus DLG Konto Einmalige Leistungen Grundsicherung § 41 Abs. 3 - 1699050	8.772,99	0,00	0,00	0,00	0,00
		6721151 Einzahlungen aus DLG Konto Laufende Leistungen der Grundsicherung § 41 Abs. 2 - 1699051	332.599,11	0,00	5.309,24	5.309,24	0,00
		6721152 Einzahlungen aus DLG Konto Laufende Leistungen der Grundsicherung § 41 Abs. 3 - 1699052	413.439,27	0,00	3.366,90	3.366,90	0,00
		6721153 Einzahlungen aus DLG Konto Laufende Leistungen Sozialhilfe - 1699053	2.599,89	0,00	58.192,30	58.192,30	0,00
		6721154 Einzahlungen aus DLG Konto Einmalige Leistungen an lfd. Empfänger soweit nicht BuT - 1699054	0,00	0,00	1.379,20	1.379,20	0,00
		6721157 Einzahlungen aus DLG Konto Bestattungskosten Sozialhilfe - 1699057	0,00	0,00	5.414,75	5.414,75	0,00
		6721172 Einzahlungen aus DLG Konto Asyl § 6 Sonstige Leistungen - 1699072	0,00	0,00	488,00	488,00	0,00
		6721173 Einzahlungen aus DLG Konto Asyl § 2 Leistungen in besonderen Fällen - 1699073	426.365,47	0,00	14.929,13	14.929,13	0,00
		6721174 Einzahlungen aus DLG Konto Asyl Grundleistungen § 3 Sachleistungen - 1699074	37.556,59	0,00	24.888,03	24.888,03	0,00
		6721176 Einzahlungen aus DLG Konto Asyl Grundleistungen § 3 Persönlicher Bedarf (Geldleistung) - 1699076	4.655,71	0,00	13.289,61	13.289,61	0,00
		6721177 Einzahlungen aus DLG Konto Asyl Grundleistungen § 3 Notwendiger Bedarf (Geldleistung) - 1699077	0,00	0,00	24.049,13	24.049,13	0,00
		6721308 Einzahlungen aus DLG Konto Erstattungen Kita (zur Weiterleitung an freie Träger)	93.641,08	0,00	0,00	0,00	0,00
		6721310 Einzahlungen aus DLG Konto Betriebsausflug / Weihnachtsfeier - 3799010	0,00	0,00	2.123,74	2.123,74	0,00
		6721311 Einzahlungen aus DLG Konto Jagdpacht - 3799011	260,95	0,00	260,95	260,95	0,00



Finanzrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 34

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		6721312 Einzahlungen aus DLG Konto Verschiedenes Finanzabteilung - 3799012	3.742,66	0,00	1.803,68	1.803,68	0,00
		6721313 Einzahlungen aus DLG Konto Abrechnungskonto Bundeskasse - 3799013	6.487,00	0,00	6.539,00	6.539,00	0,00
		6721314 Einzahlungen aus DLG Konto Abrechnungskonto Kreisverwaltung - 3799014	19.066,30	0,00	20.412,10	20.412,10	0,00
		6721315 Einzahlungen aus DLG Konto Haftpflichtversicherung - 3799015	0,00	0,00	4.776,21	4.776,21	0,00
		6721316 Einzahlungen aus DLG Konto Schulsachschäden - 3799016	36,00	0,00	527,49	527,49	0,00
		6721317 Einzahlungen aus DLG Konto Personalrat - 3799017	1.868,64	0,00	1.882,92	1.882,92	0,00
		6721318 Einzahlungen aus DLG Konto Fundsachen - 3799018	271,97	0,00	240,00	240,00	0,00
		6721319 Einzahlungen aus DLG Konto Spenden - 3799019	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
		6721320 Einzahlungen aus DLG Konto Verwaltungszwangsverfahren - 3799020	36.912,92	0,00	23.508,71	23.508,71	0,00
		6721350 Einzahlungen aus DLG Konto Einnahmen Grundsicherung § 41 Abs. 2 - 3799050	469,53	0,00	-167,26	-167,26	0,00
		6721351 Einzahlungen aus DLG Konto Einnahmen Grundsicherung § 41 Abs. 3 - 3799051	1.363,96	0,00	90,39	90,39	0,00
		6721355 Einzahlungen aus DLG Konto Sozialhilfe sonstige Einnahmen - 3799055	65,00	0,00	-30,00	-30,00	0,00
		6721357 Einzahlungen aus DLG Konto Sozialhilfe Kostenbeiträge u. Aufwändungsersatz, Kostenersatz - 3799057	-167,06	0,00	0,00	0,00	0,00
		6721359 Einzahlungen aus DLG Konto Sozialhilfe Tilgung und Zinsen - 3799059	-86,87	0,00	50,00	50,00	0,00
		6721370 Einzahlungen aus DLG Konto Asyl § 2 (Einnahmen) - 3799070	3.823,70	0,00	-2.895,98	-2.895,98	0,00
		6721371 Einzahlungen aus DLG Konto Asyl § 3 (Einnahmen) - 3799071	0,00	0,00	12.434,56	12.434,56	0,00
		6721380 Einzahlungen aus DLG Konto Ortskernentwicklung - 3799080	1.658.798,00	0,00	534.252,00	534.252,00	0,00
		6721390 NICHT MEHR VERWENDEN Einzahlungen aus DLG Konto Einnahmen § 2 geduldete Ausländer (70%) - 3799090	-44,80	0,00	70,00	70,00	0,00
		6721391 NICHT MEHR VERWENDEN Einzahlungen aus DLG Konto Einnahmen § 3 geduldete Ausländer (70%) - 3799091	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.478.199,36	0,00	1.755.222,94	1.755.222,94	0,00
		7721000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	31.231,97	0,00	3.050,00	3.050,00	0,00
		7721121 Auszahlungen aus DLG Konto Wohngeld - 1699021	291.804,00	0,00	376.191,14	376.191,14	0,00
		7721132 Auszahlungen aus DLG Konto Lohn- und Gehaltsvorschüsse - 1699032	1.270,00	0,00	3.979,00	3.979,00	0,00
		7721149 Auszahlungen aus DLG Konto Einmalige Leistungen Grundsicherung § 41 Abs. 2 - 1699049	6.925,00	0,00	10.856,83	10.856,83	0,00
		7721150 Auszahlungen aus DLG Konto Einmalige Leistungen Grundsicherung § 41 Abs. 3 - 1699050	8.772,99	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
		7721151 Auszahlungen aus DLG Konto Laufende Leistungen der Grundsicherung § 41 Abs. 2 - 1699051	335.219,31	0,00	348.608,02	348.608,02	0,00
		7721152 Auszahlungen aus DLG Konto Laufende Leistungen der Grundsicherung § 41 Abs. 3 - 1699052	411.654,80	0,00	235.498,93	235.498,93	0,00



Finanzrechnung 2022

Gemeinde: 01 Kronshagen

Seite : 35

Datum: 31.03.2023

Uhrzeit: 14:31:51

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7721153 Auszahlungen aus DLG Konto Laufende Leistungen Sozialhilfe - 1699053	58.418,39	0,00	90.953,48	90.953,48	0,00
		7721154 Auszahlungen aus DLG Konto Einmalige Leistungen an lfd. Empfänger soweit nicht BuT - 1699054	1.350,00	0,00	2.212,00	2.212,00	0,00
		7721155 Auszahlungen aus DLG Konto Einmalige Leistungen an sonst. Empfänger - 1699055	0,00	0,00	2.035,92	2.035,92	0,00
		7721157 Auszahlungen aus DLG Konto Bestattungskosten Sozialhilfe - 1699057	5.414,75	0,00	4.895,14	4.895,14	0,00
		7721172 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl § 6 Sonstige Leistungen - 1699072	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7721173 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl § 2 Leistungen in besonderen Fällen - 1699073	424.127,11	0,00	381.415,31	381.415,31	0,00
		7721174 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl Grundleistungen § 3 Sachleistungen - 1699074	38.233,74	0,00	103.279,94	103.279,94	0,00
		7721176 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl Grundleistungen § 3 Persönlicher Bedarf (Geldleistung) - 1699076	17.221,32	0,00	46.413,52	46.413,52	0,00
		7721177 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl Grundleistungen § 3 Notwendiger Bedarf (Geldleistung) - 1699077	23.145,13	0,00	64.920,02	64.920,02	0,00
		7721180 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl Sonst. Leist. als Sachleistungen - 1699080	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
		7721181 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl § 16 Sofortzuschlag - 1699081	0,00	0,00	3.474,00	3.474,00	0,00
		7721308 Auszahlungen aus DLG Konto Erstattungen Kita (zur Weiterleitung an freie Träger)	93.641,08	0,00	0,00	0,00	0,00
		7721309 Auszahlungen aus DLG Konto Gutscheine Corona-Präsente	2.939,98	0,00	4.485,02	4.485,02	0,00
		7721310 Auszahlungen aus DLG Konto Betriebsausflug / Weihnachtsfeier - 3799010	1,40	0,00	3.215,79	3.215,79	0,00
		7721312 Auszahlungen aus DLG Konto Verschiedenes Finanzabteilung - 3799012	5.491,44	0,00	382,99	382,99	0,00
		7721313 Auszahlungen aus DLG Konto Abrechnungskonto Bundeskasse - 3799013	6.552,00	0,00	6.721,00	6.721,00	0,00
		7721314 Auszahlungen aus DLG Konto Abrechnungskonto Kreisverwaltung - 3799014	15.801,90	0,00	19.291,90	19.291,90	0,00
		7721315 Auszahlungen aus DLG Konto Haftpflichtversicherung - 3799015	0,00	0,00	4.776,21	4.776,21	0,00
		7721316 Auszahlungen aus DLG Konto Schulsachschäden - 3799016	36,00	0,00	527,49	527,49	0,00
		7721317 Auszahlungen aus DLG Konto Personalrat - 3799017	790,00	0,00	1.648,74	1.648,74	0,00
		7721318 Auszahlungen aus DLG Konto Fundsachen - 379901	259,10	0,00	165,30	165,30	0,00
		7721319 Auszahlungen aus DLG Konto Spenden - 3799019	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
		7721320 Auszahlungen aus DLG Konto Verwaltungszwangsverfahren - 3799020	37.007,42	0,00	23.483,21	23.483,21	0,00
		7721350 Auszahlungen aus DLG Konto Einnahmen Grundsicherung § 41 Abs. 2 - 3799050	350,69	0,00	1.102,83	1.102,83	0,00
		7721351 Auszahlungen aus DLG Konto Einnahmen Grundsicherung § 41 Abs. 3 - 3799051	1.151,84	0,00	389,70	389,70	0,00
		7721370 Auszahlungen aus DLG Konto Asyl § 2 (Einnahmen) - 3799070	90,00	0,00	249,51	249,51	0,00
		7721380 Auszahlungen aus DLG Konto Ortskernentwicklung - 3799080	1.658.798,00	0,00	0,00	0,00	0,00



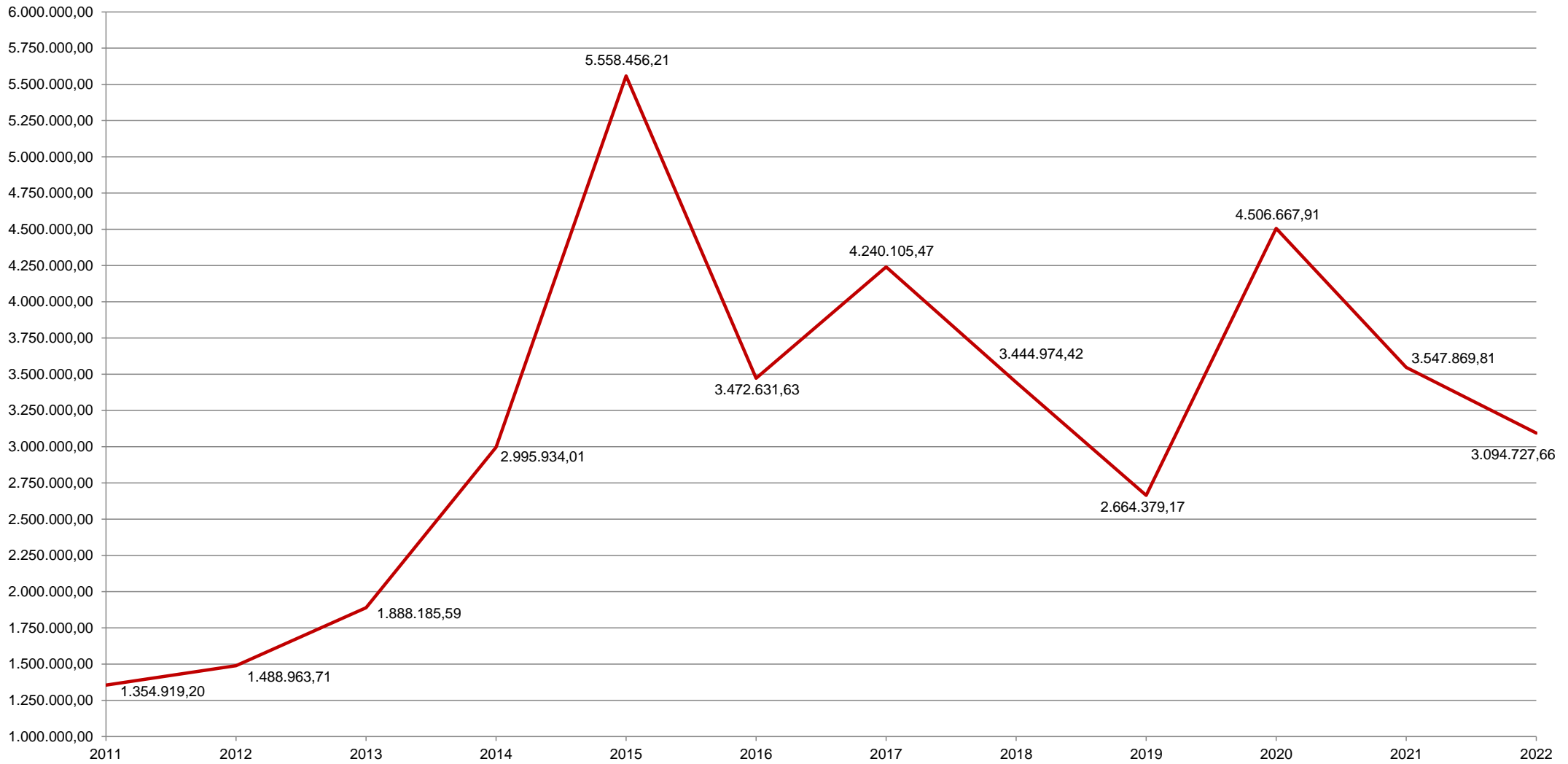
Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-118.881,71	0,00	-580.328,64	-580.328,64	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	661.208,13	-2.299.100,00	49.758,29	2.348.858,29	-3.215.553,67
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.397.350,00	1.694.000,00	174.800,00	-1.519.200,00	----
		6926310 Kreditaufnahmen I-Fonds-Darlehen	1.249.350,00	445.500,00	174.800,00	-270.700,00	----
		6927310 Kreditaufnahmen Kreditinstitute Euro-Währung Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	148.000,00	1.248.500,00	0,00	-1.248.500,00	----
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	----
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.898.021,11	1.078.800,00	1.008.055,82	-70.744,18	0,00
		7926350 Ordentliche Tilgung I-Fonds-Darlehen	301.600,00	386.300,00	363.600,00	-22.700,00	0,00
		7926351 Ordentliche Tilgung I-Fonds-Darlehen SANIERUNG GYMNASIUM	42.678,29	33.200,00	33.200,00	0,00	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten Euro-Währung Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	0,00	0,00	8.355,46	8.355,46	0,00
		7927350 Ordentliche Tilgung Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	2.553.742,82	659.300,00	602.900,36	-56.399,64	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.500.671,11	615.200,00	-833.255,82	-1.448.455,82	1.694.000,00
	44	= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 und 43)	-839.462,98	-1.683.900,00	-783.497,53	900.402,47	-1.521.553,67
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-839.462,98	-1.683.900,00	-783.497,53	900.402,47	-1.521.553,67
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	11.757.571,49	10.918.259,00	10.918.258,51	-0,49	0,00
		1811001 Sparkasse	6.670.792,69	0,00	5.430.521,05	5.430.521,05	0,00
		1811002 Volksbank	386.701,29	0,00	804.907,98	804.907,98	0,00
		1811003 HypoVereinsbank	16.842,74	0,00	1.500,09	1.500,09	0,00
		1811007 Sparkasse (Mietzahlungen)	180.471,52	0,00	177.655,62	177.655,62	0,00
		1811027 Spareinlagen	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00
		1811072 Gebührenkasse Bürgerbüro ec-Terminal	68,60	0,00	374,20	374,20	0,00
		1831000 Zahlweg Bar	1.874,65	0,00	2.329,57	2.329,57	0,00
		1832000 Handvorschüsse	820,00	0,00	970,00	970,00	0,00
		<Diverse>	0,00	10.918.259,00	0,00	-10.918.259,00	0,00
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	48	= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)	10.918.108,51	9.234.359,00	10.134.760,98	900.401,98	-1.521.553,67

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Anmerkung zum Endbestand der liquiden Mittel 2021

Der Bestand der liquiden Mittel entspricht unter Beachtung einer manuellen Korrekturbuchung von 150,00 € (Einrichtung von drei Handvorschüssen) dem in der Bilanz zum 31.12.2021 ausgewiesenen Bestand.

Entwicklung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



4. Anhang

Anhang der Gemeinde Kronshagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2022

Einleitung

Gemäß § 44 GemHVO-Doppik ist zum Jahresabschluss ein Anhang zu erstellen, der gemäß § 51 die einzelnen Bilanz- und Ergebnisrechnungspositionen besonders erläutert. Dies gilt auch für die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Dem Anhang beizufügen sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel, eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen sowie eine Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände.

Bilanz

Die Bewertung des im Jahresabschluss auszuweisenden Vermögens und der Schulden wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vorgenommen (§ 38 GemHVO-Doppik). Die Bewertung des Vermögens erfolgte mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurde die Wertgrenze von netto 150 Euro gem. § 41 Abs. 5 GemHVO-Doppik berücksichtigt. Die Abschreibungen erfolgten ausschließlich linear. Die Nutzungsdauern entsprechen der Verwaltungsvorschrift über die Abschreibung von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibungen). Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen, erhobene Beiträge sowie geleistete Zuschüsse und Zuweisungen wurden anhand § 40 Abs. 5-7 GemHVO-Doppik bewertet. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2021 nicht verändert.

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2021 von 96.115.768,99 € auf 96.003.553,14 € reduziert (- 112.215,85 €). Nachfolgend werden die wesentlichen Veränderungen dargestellt.

AKTIVA

1. ANLAGEVERMÖGEN

Das Anlagevermögen ist gegenüber der Schlussbilanz 2021 von 79.590.176,23 € auf 80.385.987,90 € gestiegen (+ 795.811,67 €). Einen Anlagenspiegel inkl. Übersicht über die Abgänge im Haushaltsjahr 2022 enthalten die Seiten 79 bis 82. Die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen des Anlagevermögens im Haushaltsjahr 2022 stellen sich wie folgt dar:

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2022	EUR	<u>6.724,14</u>
	31.12.2021	EUR	10.260,07

Unter den Immateriellen Vermögensgegenständen werden die Softwarelizenzen der Gemeinde, soweit nicht an den IT-Zweckverband Kommunit übertragen, ausgewiesen.

Entwicklung:

		EUR
Stand 31.12.2021		10.260,07
Abschreibungen		<u>- 3.535,93</u>
Stand 31.12.2022		<u><u>6.724,14</u></u>

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2022	EUR	<u>3.697.298,39</u>
	31.12.2021	EUR	3.709.379,23

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Grünflächen	1.933.917,36	1.933.917,36
Ackerland	1.411.844,00	1.411.844,00
Wald, Forsten	70.749,75	70.749,75
Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>280.787,28</u>	<u>292.868,12</u>
	<u><u>3.697.298,39</u></u>	<u><u>3.709.379,23</u></u>

Entwicklung:

		EUR
Stand 31.12.2021		3.709.379,23
Abschreibungen		<u>- 12.080,84</u>
Stand 31.12.2022		<u><u>3.697.298,39</u></u>

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2022	EUR	<u>38.846.426,91</u>
	31.12.2021	EUR	39.283.315,84

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.942.196,83	4.019.318,88
Schulen	20.532.276,87	20.928.572,90
Wohnbauten	3.216.326,58	2.973.721,64
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>11.155.626,63</u>	<u>11.361.702,42</u>
	<u><u>38.846.426,91</u></u>	<u><u>39.283.315,84</u></u>

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	39.283.315,84
Umbuchungen	+ 410.642,40
Abschreibungen	<u>- 847.531,33</u>
Stand 31.12.2022	<u>38.846.426,91</u>

Die Umbuchungen weisen die im Haushaltsjahr aktivierten Anlagen im Bau aus. Diese teilen sich wie folgt auf:

	EUR
Containeranlage Kieler Straße (gefördert)	300.488,46
Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule (gefördert)	<u>110.153,94</u>
	<u>410.642,40</u>

1.2.3 Infrastrukturvermögen

31.12.2022	<u>EUR</u>	<u>26.193.111,54</u>
31.12.2021	EUR	26.396.413,57

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Grund und Boden	2.527.969,14	2.527.969,14
Brücken und Tunnel	33.770,59	37.991,90
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	18.224.992,80	18.307.444,54
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanl.	4.500.311,06	4.609.358,81
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>906.067,95</u>	<u>913.649,18</u>
	<u>26.193.111,54</u>	<u>26.396.413,57</u>

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	26.396.413,57
Zugänge	+ 510.536,86
Umbuchungen	+ 230.255,16
Abschreibungen	<u>- 944.094,05</u>
Stand 31.12.2022	<u>26.193.111,54</u>

Die Zugänge beinhalten ausschließlich die in 2022 durchgeführten Kanalsanierungsmaßnahmen.

Unter den Umbuchungen wird die Aktivierung der Anlage im Bau „Elektrifizierung KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str“ ausgewiesen.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2022	EUR	20.875,73
31.12.2021	EUR	21.775,78

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	21.775,78
Zugänge	+ 200,00
Abschreibungen	<u>- 1.100,05</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>20.875,73</u></u>

Bei den Zugängen handelt es sich um ein von der Kronshagener Künstlerin Monika Maria Dotzer gefertigtes Kranich-Bild, das im Rahmen der 750+1-Jubiläumsfeier durch den Bürgermeister ersteigert wurde.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2022	EUR	2.539.713,18
31.12.2021	EUR	2.594.839,42

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Maschinen und technische Anlagen	693.198,61	689.878,84
Fahrzeuge	848.941,73	924.288,80
Betriebsvorrichtungen bei Schulen	851.237,92	836.530,15
Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	94.315,72	106.995,82
Sammelposten Maschinen und technische Anlagen	<u>52.019,20</u>	<u>37.145,81</u>
	<u><u>2.539.713,18</u></u>	<u><u>2.594.839,42</u></u>

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	2.594.839,42
Zugänge	+ 276.053,08
Umbuchungen	+ 144.880,20
Abgänge	- 575,37
Abschreibungen	<u>- 475.484,15</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>2.539.713,18</u></u>

Die größten Zugänge des Berichtsjahres betreffen:

	EUR
Luftreinigungsgeräte, Schulen + Kitas (gefördert)	62.234,65
Winterdienst-Streuer, Bauhof	44.268,00
Reinigungs-/Desinfektionsgerät, Feuerwehr	17.918,90
Frontmäher mit Mähdeck, Bauhof	13.788,84
Geschwindigkeits-Anzeigetafeln (5 Stk.), Gemeindestraßen	11.145,24
Elektro-Combi-Dämpfer, Mensa am Standort Eichkoppelweg	10.931,63
Bodenreinigungsmaschinen (2 Stk.), Gebäudeservice	10.050,60
Laubsammelwagen, Bauhof	9.802,86
Entstauber Tischlerei, Bauhof	7.214,73
Mehrzweckküchenmaschine, Mensa am Standort Eichkoppelweg	6.836,55
Fahrrad-Reparaturstationen (4 Stk., gefördert), div. Standorte	6.414,10

Unter den Umbuchungen wird die Aktivierung der Anlagen im Bau „Erneuerung Lüftungsanlage Lehrschwimmbecken“ und „Infrastrukturelle Maßnahmen Sportzentrum Suchsdorfer Weg (Basketballanlage, Anzeigetafeln)“ ausgewiesen.

Die Abgänge resultieren im Wesentlichen aus der Verschrottung einer defekten Allzweckschneidemaschine aus dem Inventar der Mensa am Standort Eichkoppelweg (- 567,37 €).

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.12.2022	EUR	1.216.554,30
	31.12.2021	EUR	647.419,21

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	647.419,21
Zugänge	+ 206.191,73
Umbuchungen	+ 578.326,84
Abgänge	- 3,00
Abschreibungen	<u>- 215.380,48</u>
Stand 31.12.2022	<u>1.216.554,30</u>

Die größten Zugänge des Berichtsjahres betreffen:

	EUR
Ausstattung Flüchtlingsunterkünfte (Betten, Garderoben-/Aktenschränke)	34.664,81
Präsentationstechnik Sitzungssaal, Rathaus	11.871,44
Netzwerktechnik / Serverschrank, Bürgerhaus	9.103,13
Spielhaus mit Kletternetz + Schaukelmatte, Kita Fußsteigkoppel	7.854,00
Bühnenvorhang mit Schienensystem, Gymnasium	7.639,80
Spielpodest, Kita Fußsteigkoppel (Schenkung)	6.997,20
Messewand-/Abtrennsystem, Bonifatius-Haus	6.370,07
Empfangstresen mit Präsentationswänden, Rathaus	6.283,20
Fächertresor, Sportzentrum Suchsdorfer Weg	5.397,00
Sonnensegel, Kita Fußsteigkoppel	4.849,25
Einbauküche, Unterkunft Bahnhofsweg 1	4.122,88
Mobiles Display, Rathaus	2.865,94
Regale, Grundschule	2.848,00
Beachvolleyballpfosten und -Netz, Gemeinschaftsschule	2.744,94

Die Umbuchungen weisen die im Haushaltsjahr (anteilig) aktivierten Anlagen im Bau aus. Diese teilen sich wie folgt auf:

	EUR
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gymnasium (Active Boards)	282.682,18
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gemeinschaftsschule (Active Boards)	143.411,35
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Grundschule (Active Boards)	134.362,47
Sofortausstattungsprogramm DigitalPakt Schule (iPad-Koffer)	15.946,13
Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz (Abstimm-Aschenbecher)	<u>1.924,71</u>
	<u>578.326,84</u>

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2022	EUR	5.517.603,25
31.12.2021	EUR	4.546.422,65

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	4.546.422,65
Zugänge	+ 2.361.303,46
Umbuchungen	- 1.364.104,60
Abgänge	- 26.018,26
Stand 31.12.2022	<u>5.517.603,25</u>

Die Zugänge teilen sich wie folgt auf:

	EUR
Umbau / Sanierung Gebäude ehem. Brüder-Grimm-Schule	521.740,36
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gymnasium	482.085,27
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gemeinschaftsschule	378.696,50
Containerstandort Kieler Straße	300.488,46
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Grundschule	288.416,17
Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule	113.184,63
Elektrifizierung KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str.	103.723,96
Umbaumaßnahme Grundschule (Fluchttreppe Hochhaus)	66.653,65
Anschaffung Rüstwagen Feuerwehr	34.764,47
Sofortausstattungsprogramm DigitalPakt Schule	15.946,13
Umgestaltung Grandplatz	13.658,28
Erschließung Gewerbegebiet Ottendorfer Weg 59	12.202,36
Infrastrukturelle Maßnahmen Sportzentrum Suchsdorfer Weg	11.709,60
Errichtung Außenspielgerät Kita Kopperpahler Allee 59	8.211,00
Umbau VBK-Gebäude	6.410,41
Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz	1.924,71
Erneuerung Lüftungsanlage Lehrschwimmbecken	1.487,50
	<u>2.361.303,46</u>

Die Umbuchungen setzen sich wie folgt zusammen:

	EUR
Containerstandort Kieler Straße	- 300.488,46
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gymnasium	- 282.682,18
Elektrifizierung KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str.	- 230.255,16
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gemeinschaftsschule	- 143.411,35
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Grundschule	- 134.362,47
Erneuerung Lüftungsanlage Lehrschwimmbecken	- 130.139,91
Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule	- 113.184,63
Sofortausstattungsprogramm DigitalPakt Schule	- 15.946,13
Infrastrukturelle Maßnahmen Sportzentrum Suchsdorfer Weg	- 11.709,60
Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz	- 1.924,71
	<u>- 1.364.104,60</u>

Die Abgänge resultieren aus den Anlagen im Bau „Erschließung Gewerbegebiet Ottendorfer Weg 59“ und „Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (alle Schulen)“. Bei den Buchungen handelt es sich (anteilige) Umbuchungen von Kosten in den Aufwand (Ergebnisrechnung) bzw. das Vorratsvermögen, da diese Aufwendungen nicht dem Anlagevermögen zugerechnet werden dürfen.

Zum Bilanzstichtag werden noch folgende Posten als Anlagen im Bau ausgewiesen:

	EUR
Umbau / Sanierung Gebäude ehem. Brüder-Grimm-Schule	4.555.684,16
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gemeinschaftsschule	259.126,90
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Gymnasium	217.374,74
Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule Grundschule	175.907,20
Umbaumaßnahme Grundschule (Fluchttreppe Hochhaus)	133.300,24
Erwerb + Umbau ehemaliges VBK-Gebäude (Kopperpähler Allee 7)	86.811,02
Anschaffung Rüstwagen Feuerwehr	38.964,47
Straßenausbau Kieler Straße	14.654,47
Umgestaltung Grandplatz	13.658,28
Errichtung Außenspielgerät Kita Kopperpähler Allee 59	11.977,02
Straßenausbau Claus-Sinjen-Str.	<u>10.144,75</u>
	<u><u>5.517.603,25</u></u>

Es handelt sich hierbei um die Maßnahmen, die zum 31.12.2022 noch nicht fertiggestellt / abgenommen wurden.

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2022	EUR	<u>2.305.650,46</u>
31.12.2021	EUR	2.309.150,46

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	2.309.150,46
Umbuchungen	<u>- 3.500,00</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>2.305.650,46</u></u>

Unter dieser Position werden die Anteile der Gemeinde an der Versorgungsbetriebe Kronshagen GmbH (2.305.650,46 € = 100 % der Anteile) ausgewiesen.

Die Anteile am IT-Zweckverband Kommunit (2.500,00 € = 2,31 % der Anteile) und der Klimaschutzagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde gGmbH (1.000,00 € = 1,22 % der Anteile) wurden im Rahmen des Jahresabschlusses in die Position „1.3.2 Beteiligungen“ umgebucht, da die Gemeinde nicht mit der Mehrheit (> 50%) an den Unternehmen beteiligt ist und ihr nicht die Mehrheit des Stammkapitals zusteht.

1.3.2 Beteiligungen	31.12.2022	EUR	8.030,00
	31.12.2021	EUR	4.000,00

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	4.000,00
Zugänge	+ 530,00
Umbuchungen	+ 3.500,00
Stand 31.12.2022	<u>8.030,00</u>

Unter den Zugängen werden Genossenschaftsanteile an der WOGÉ Wohnungs-Genossenschaft Kiel eG ausgewiesen. Für die Anmietung einer Wohnung zur Unterbringung von Geflüchteten war die Zahlung von Genossenschaftsanteilen notwendig.

Die Umbuchungen beinhalten die Anteile am IT-Zweckverband Kommunit und an der Klimaschutzagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde gGmbH, die aus der Position 1.3.1 „Anteile an verbundenen Unternehmen“ umgebucht wurden.

Zum 31.12.2022 werden unter dieser Position folgende Beteiligungen ausgewiesen:

Baugenossenschaft Mittelholstein eG	3.000,00
IT-Zweckverband Kommunit	2.500,00
Kieler Volksbank eG	1.000,00
Klimaschutzagentur im Kreis RD-Eck gGmbH	1.000,00
WOGÉ Wohnungs-Genossenschaft Kiel eG	530,00
	<u>8.030,00</u>

1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	31.12.2022	EUR	34.000,00
	31.12.2021	EUR	67.200,00

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	67.200,00
Abgänge (Tilgungen)	- 33.200,00
Stand 31.12.2022	<u>34.000,00</u>

Unter den sonstigen Ausleihungen werden zum 31.12.2022 Erstattungsansprüche gegen den Kreis Rendsburg-Eckernförde für die Sanierung des Gymnasiums ausgewiesen. Der Kreis Rendsburg-Eckernförde hat in 2022 Tilgungsleistungen i.H.v. 33.200,00 € erstattet.

2. UMLAUFVERMÖGEN

Das Umlaufvermögen ist von 14.466.204,03 € auf 13.484.448,59 € reduziert (- 981.755,44 €).

2.1 Vorräte

2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren

31.12.2022	EUR	<u>792.359,06</u>
31.12.2021	EUR	780.156,70

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	780.156,70
Zugänge	<u>+ 12.202,36</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>792.359,06</u></u>

Bilanziert wurden die zum Verkauf bestimmten Grundstücke aus dem Baugebiet „Ottendorfer Weg“, die zum Bilanzstichtag noch nicht veräußert sind, sowie die Tiefgarage in der Kopperpähler Allee 121. Die Tiefgarage wurde dem Vorratsvermögen und nicht dem Anlagevermögen zugeordnet, da beabsichtigt ist, diese möglichst zeitnah wieder zu veräußern und nicht dauerhaft im Eigentum der Gemeinde zu behalten.

Bei den Zugängen handelt es sich um notwendige Arbeiten für die zum Verkauf bestimmten Flächen im Baugebiet „Ottendorfer Weg“. Um die Flächen veräußern zu können, waren u.a. Nachuntersuchungen der Baufläche und eine Zerlegungsvermessung notwendig.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2022	EUR	<u>2.557.328,55</u>
31.12.2021	EUR	2.767.788,82

Die Forderungen wurden mit dem Nominalwert abzüglich Einzelwertberichtigungen angesetzt. Offene Forderungen, die älter als 2 Jahre sind, werden grundsätzlich zu 100%, Forderungen, die älter als 1 Jahr sind, zu 50 % wertberichtigt. Offene Forderungen, die jünger als 1 Jahr sind, werden nach einer kritischen Einzeldurchsicht bewertet. Keine Wertberichtigung erfolgt grundsätzlich bei Aussetzung der Vollziehung, Stundung und Ratenzahlung. Einen Forderungsspiegel enthält die Seite 83.

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	89.976,44	71.247,11
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.738.779,42	691.670,99
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	80.338,74	1.147.641,34
Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	356.400,30
Sonstige Vermögensgegenstände	<u>648.233,95</u>	<u>500.829,08</u>
	<u><u>2.557.328,55</u></u>	<u><u>2.767.788,82</u></u>

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

31.12.2022	EUR	89.976,44
31.12.2021	EUR	71.247,11

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Forderungen aus Verwaltungsgebühren	966,60	2.333,30
Einzelwertberichtigung 100 % auf Forderungen aus Verwaltungsgebühren	- 248,00	- 40,00
Einzelwertberichtigung 50 % auf Forderungen aus Verwaltungsgebühren	0,00	- 39,25
Forderungen aus Benutzungsgebühren	121.706,51	103.191,68
Einzelwertberichtigung 100 % auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	- 19.379,64	- 35.249,83
Einzelwertberichtigung 50 % auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	- 18.690,20	- 3.616,90
Forderungen aus sonstigen Erträgen	10.747,67	8.350,73
Einzelwertberichtigung 100 % auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	- 3.580,25	- 3.261,50
Einzelwertberichtigung 50 % auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	- 1.546,25	- 421,12
	<u>89.976,44</u>	<u>71.247,11</u>

Abzüglich der Einzelwertberichtigungen werden zum 31.12.2022 noch folgende öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen ausgewiesen:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Nutzungsgebühren gemeindliche Kitas	17.325,85	10.504,97
Nutzungsgebühren OGS / Betreute Grundschule	6.734,92	3.536,50
Nutzungsgebühren / Bewirtung Bürgerhaus	3.160,40	7.145,54
Nutzungsgebühren Asyl- / Obdachlosenunterkünfte	51.548,63	39.352,37
Niederschlagswassergebühren	223,20	290,61
Übrige	<u>10.983,44</u>	<u>10.417,12</u>
	<u>89.976,44</u>	<u>71.247,11</u>

2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

31.12.2022	EUR	1.738.779,42
31.12.2021	EUR	691.670,99

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	869,58	2.123,76
Forderungen aus Grundsteuer B	4.639,51	26.920,10
Einzelwertberichtigung 100 % auf Ford. aus Grundsteuer B	- 156,07	0,00
Einzelwertberichtigung 50 % auf Ford. aus Grundsteuer B	- 276,90	- 565,73
Forderungen aus Gewerbesteuer	398.820,61	447.015,47
Einzelwertberichtigung 100 % auf Ford. aus Gewerbesteuer	- 52.368,32	- 21.531,12
Einzelwertberichtigung 50 % auf Ford. aus Gewerbesteuer	- 17.414,53	- 8.215,40
Forderungen aus Vergnügungssteuer	84,00	13.303,03
Forderungen aus Hundesteuer	986,00	1.399,00
Einzelwertberichtigung 100 % auf Ford. aus Hundesteuer	- 504,00	- 330,00
Einzelwertberichtigung 50 % auf Ford. aus Hundesteuer	- 75,00	- 387,00
Forderungen aus Vorsteuer	4.519,98	4.930,01
Forderungen aus Durchlaufende Gelder-Konten	1.319.386,92	175.263,29
Einzelwertberichtigung 100 % auf Ford. aus Durchlaufende Gelder-Konten	- 35.911,09	- 41.160,54
Einzelwertberichtigung 50 % auf Ford. aus Durchlaufende Gelder-Konten	- 2.839,28	- 755,58
Durchlaufende Gelder - Vorschusskonten	<u>119.018,01</u>	<u>93.661,70</u>
	<u><u>1.738.779,42</u></u>	<u><u>691.670,99</u></u>

Die offenen Gewerbesteuerforderungen resultieren aus mehreren Fällen und wurden größtenteils Anfang 2023 gezahlt. Bei einigen Steuerpflichtigen bestehen abweichende Wirtschaftsjahre, so dass in den offenen Forderungen zum 31.12.2022 auch Beträge enthalten sind, die erst später im Jahr 2023 zur Zahlung fällig sind.

Bei den Forderungen aus Durchlaufenden Gelder-Konten handelt es sich im Wesentlichen um die Abrechnung von Sozialleistungen (Sozialhilfe, Grundsicherung, Asylbewerberleistungen) mit dem Kreis Rendsburg-Eckernförde (1.232.056,91 €). Die Erstattung der Beträge ist erst Anfang 2023 auf dem Konto der Gemeinde gutgeschrieben worden.

Bei den Durchlaufenden Geldern -Vorschusskonten- handelt es sich überwiegend um Leistungen der Sozialhilfe. Die Wertberichtigung auf Forderungen aus Durchlaufenden Geldern resultiert vornehmlich aus einem Fall aus dem Jahr 2011 (32.835,00 €), der sich weiterhin im Widerspruchsverfahren beim Kreis Rendsburg-Eckernförde befindet.

2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

31.12.2022	EUR	<u>80.338,74</u>
31.12.2021	EUR	1.147.641,34

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Forderungen aus Erträgen aus Kostenerstattungen, -umlagen	63.416,04	1.137.611,91
Forderungen aus Mieten und Pachten	942,69	1.158,20
Einzelwertberichtigung 100 % auf Ford. Mieten und Pachten	- 103,98	- 103,98
Forderungen aus sonstigen privatrechtl. Leistungsentgelten	16.199,99	9.091,21
Forderungen aus Ersatzleistungen für Schadensfälle	120,00	120,00
Einzelwertberichtigung 100 % auf Forderungen aus sonstigen privatrechtl. Leistungsentgelten	<u>- 236,00</u>	<u>- 236,00</u>
	<u><u>80.338,74</u></u>	<u><u>1.147.641,34</u></u>

Abzüglich der Einzelwertberichtigungen werden zum 31.12.2022 noch folgende öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen ausgewiesen:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Mieten / Pachten	838,71	1.054,22
Schulkostenbeiträge	13.774,40	1.126.801,63
Betriebskostenabrechnung 2021 Kita Hühnerland	45.927,81	0,00
Übrige	<u>19.797,82</u>	<u>19.785,49</u>
	<u><u>80.338,74</u></u>	<u><u>1.147.641,34</u></u>

2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen

31.12.2022	EUR	<u>0,00</u>
31.12.2021	EUR	356.400,30

Zum 31.12.2022 bestanden keine offenen sonstigen privatrechtlichen Forderungen.

2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2022	EUR	<u>648.233,95</u>
31.12.2021	EUR	500.829,08

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Mietkautionen	1.050,00	0,00
Forderungen aus Vorsteuer	- 5.498,10	2.828,92
Forderungen (aus Überzahlungen) aus der Vorjahresabgr.	<u>652.682,05</u>	<u>498.000,16</u>
	<u><u>648.233,95</u></u>	<u><u>500.829,08</u></u>

Bei den Forderungen (aus Überzahlungen) aus der Vorjahresabgrenzung handelt es sich um in 2023 erhaltene Einzahlungen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit vor dem Abschlussstichtag darstellen. Die Forderungen aus der Vorjahresabgrenzung teilen sich wie folgt auf:

	EUR
Endabrechnung Gemeindeanteil Einkommensteuer 4. Quartal 2022	276.543,00
Abrechnung Verbrauchsabrechnungen VBK 2022	207.891,52
Abrechnung Schmutzwasserabnahmeentgelt 2022	61.154,77
Endabrechnung Umlage Versorgungsausgleichskasse 2022	30.916,34
Betriebskostenabrechnungen fremde KITAS 2021	12.903,92
Abrechnung Verwarn-/Bußgelder Überwachung ruhender Verkehr 10-12/2022	12.433,00
Erstattung Personalaufwendungen Kommunit 12/2022	7.338,39
Abrechnung Kinder- und Jugendarbeit 2022	4.866,66
Abrechnung Nutzung Lehrschwimmbecken 4. Quartal 2022	3.945,00
Marktstandgebühren 4. Quartal 2022	3.665,40
Übrige	<u>31.024,05</u>
	<u><u>652.682,05</u></u>

2.4 Liquide Mittel	31.12.2022	EUR	<u>10.134.760,98</u>
	31.12.2021	EUR	10.918.258,51

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Girokonten	5.225.841,86	6.236.929,12
Girokonto Mietzahlungen	176.216,77	177.655,62
Tagesgeldkonto	0,00	0,00
Spareinlagen	4.500.000,00	4.500.000,00
Spareinlagen (Ovzarek)	230.345,00	0,00
Gebührenkasse Bürgerbüro / Standesamt	430,50	374,20
Barkasse / Handvorschüsse	<u>1.926,85</u>	<u>3.299,57</u>
	<u><u>10.134.760,98</u></u>	<u><u>10.918.258,51</u></u>

Die Reduzierung des Bestandes an liquiden Mitteln (- 783.497,53 €) entspricht dem Ergebnis der Finanzrechnung.

3. AKTIVE RECHNUNGS- ABGRENZUNG	31.12.2022	EUR	<u>2.133.116,65</u>
	31.12.2021	EUR	2.059.388,73

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen auszuweisen, soweit sie einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Geleistete Investitionszuschüsse	1.755.634,20	1.743.080,52
Schulkostenbeiträge	304.092,55	245.503,49
Beamtenbezüge	55.430,74	50.355,99
Abr. Eigenanteile Schülerbeförderung Kreis	6.699,39	4.856,83
Übrige	<u>11.259,77</u>	<u>15.591,90</u>
	<u><u>2.133.116,65</u></u>	<u><u>2.059.388,73</u></u>

Bei den geleisteten Investitionszuschüssen handelt es sich um Zuwendungen, die von der Gemeinde Kronshagen an Dritte für Investitionen gezahlt wurden. Diese Aktivposten der Bilanz sind entsprechend § 40 Abs. 7 GemHVO abzuschreiben, sobald die Maßnahmen fertiggestellt sind.

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	1.743.080,52
Zugänge	+ 49.250,45
Abgänge (Auflösung)	<u>- 36.696,77</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>1.755.634,20</u></u>

Die geleisteten Investitionszuschüsse betreffen im Einzelnen:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Gemeindeanteil Ortskernentwicklung	1.453.302,56	1.435.000,00
TSVK Aufenthaltsraum mit WC-Anlagen	110.400,00	117.600,00
Erschließung Hühnerland VBK	55.371,11	61.428,85
Orgelbauprojekt „Eine Orgel für Kronshagen“	20.000,00	20.000,00
Beschaffung Notstromaggregat	12.079,02	17.077,25
IT-Anschaffungen durch Kommunit	10.996,39	15.614,78
Sonnenschutz / Absturzsicherung Kita Domänental	10.943,78	12.488,79
Umgestaltung Außengelände Pädiko Kinderhaus	9.341,67	0,00
Sanierung der Duschräume PTSK	8.550,00	0,00
Umbau Doppelgarage Bahnhofsweg 1	8.280,00	8.760,00
Diverse Zuschüsse anhand Jahresrechnungen 1986 - 2009	7.358,01	9.440,77
Ausstattung Lernwerkstatt + Personalraum Kita Domänental	6.883,33	0,00
Teilumbau / Neuanlage Kunstrassenfeld PTSK	6.737,50	10.587,50
Ausstattung Pädiko Kinderhaus	5.760,73	6.624,83
Außenspielgerät Kita Kopperpahler Allee 40L	5.686,94	6.884,19
Vordachbau Waldorfkindergarten	4.750,00	0,00
Oberschränke Waschräume Kita Domänental	4.628,62	5.162,70
Baumaßnahmen Tierheim Uhlenkrog (2021)	3.733,33	3.893,33
Neubau Tierschutzhaus Uhlenkrog	2.745,00	2.925,00
Ausstattung Pädiko Kinderhaus	2.508,06	2.824,87
Beschaffung Klettergerät Kinderhaus Domänental	2.250,00	3.000,00
Krippenwagen / Tiefkühlschrank Kita Domänental	987,91	1.112,70
Ausstattung für die Asylbetreuung AWO	775,25	973,20
Anschaffung Kothen VCP Normannen	508,33	608,33
Katastrophenschutz DRK	483,33	725,00
Baumaßnahmen Tierheim Uhlenkrog (2022)	444,16	0,00
Zeltneukauf VCP Normannen	104,17	129,17
Deutsches Gymnasium in Apenrade	25,00	125,00
Zuschüsse an Einrichtungen in Güstrow	0,00	83,33
Beschaffung Gitarre	<u>0,00</u>	<u>10,93</u>
	<u><u>1.755.634,20</u></u>	<u><u>1.743.080,52</u></u>

Die Zugänge des Berichtsjahres teilen sich wie folgt auf:

	EUR
Gemeindeanteil Ortskernentwicklung	18.302,56
Umgestaltung Außengelände Pädiko Kinderhaus	9.500,00
Sanierung der Duschräume PTSK	9.000,00
Ausstattung Lernwerkstatt + Personalraum Kita Domänental	7.000,00
Vordachbau Waldorfkindergarten	5.000,00
Baumaßnahmen Tierheim Uhlenkrog	<u>447,89</u>
	<u><u>49.250,45</u></u>

PASSIVA**1. EIGENKAPITAL**

Das Eigenkapital ist von 57.934.931,07 € auf 58.521.900,35 € (+ 586.969,28 €) gestiegen.

1.1 Allgemeine Rücklage	31.12.2022	EUR	<u>43.060.947,34</u>
	31.12.2021	EUR	43.036.732,97

Entwicklung:

		EUR
Stand 31.12.2021		43.036.732,97
Zugänge		<u>+ 24.214,37</u>
Stand 31.12.2022		<u>43.060.947,34</u>

Die Zugänge weisen die aus der Sonderrücklage umgebuchten nicht aufzulösenden Zuweisungen aus (siehe auch 1.2 Sonderrücklage).

1.2 Sonderrücklage	31.12.2022	EUR	<u>2.040.787,38</u>
	31.12.2021	EUR	2.065.001,75

In der Sonderrücklage sind als Bestandteil des Eigenkapitals Zuweisungen für Einrichtungen passiviert, die sich in der Regel zu mehr als 10% aus Gebühren finanzieren und für die eine Zustimmung des Zuwendungsgebers für eine Auflösung nicht vorliegt.

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Zuweisung Kita Fußsteigkoppel	214.500,00	214.500,00
Zuweisung Kita Hühnerland	812.334,33	812.334,33
Zuweisung Kinderhaus Kopperpahler Allee 54 (Neubau)	484.000,00	484.000,00
Zuweisung Kinderhaus Kopperpahler Allee 54 (Altbau)	158.314,98	158.314,98
Zuweisung Kita Kopperpahler Allee 40 L	0,00	24.214,37
Zuweisung Kita Kopperpahler Allee 59	219.828,07	219.828,07
Erbschaft Grenzweg 12	<u>151.810,00</u>	<u>151.810,00</u>
	<u>2.040.787,38</u>	<u>2.065.001,75</u>

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	2.065.001,75
Abgänge	<u>- 24.214,37</u>
Stand 31.12.2022	<u>2.040.787,38</u>

Die Abgänge weisen die in die Allgemeine Rücklage umgebuchten nicht aufzulösenden Zuweisungen aus (siehe auch 1.1 Allgemeine Rücklage). Gemäß § 25 Abs. 2 Satz 2 GemHVO-

Doppik sind die erhaltenen Mittel nach der zweckentsprechenden Verwendung (= Ablauf der Zweckbindungsfrist) in die Allgemeine Rücklage umzubuchen.

In 2022 wurde eine Zuweisung für die Kita Kopperpahler Allee 40 L in die allgemeine Rücklage umgebucht.

1.3 Ergebnismrücklage	31.12.2022	EUR	12.833.196,35
	31.12.2021	EUR	12.519.430,15

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	12.519.430,15
Zugänge	+ 313.766,20
Stand 31.12.2022	<u>12.833.196,35</u>

Die Ergebnismrücklage betrug zur Schlussbilanz 2021 12.519.430,15 € bzw. 29,08 % der allgemeinen Rücklage. In 2022 wurde der Ergebnismrücklage der Jahresüberschuss aus 2021 in Höhe von 313.766,20 € zugeführt. Der Bestand zum 31.12.2022 in Höhe von 12.833.196,35 € entspricht 29,80 % der allgemeinen Rücklage. Der Bestand liegt damit deutlich oberhalb des Mindestbestandes von 10 % nach § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	31.12.2022	EUR	586.969,28
	31.12.2021	EUR	313.766,20

Der Jahresüberschuss entspricht dem Saldo der Ergebnisrechnung.

2. SONDERPOSTEN

Die Sonderposten haben sich von 15.312.157,82 € auf 15.057.271,82 € reduziert (- 254.886,00 €).

2.1 Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse	31.12.2022	EUR	259.762,68
	31.12.2021	EUR	278.718,16

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	278.718,16
Zugänge	+ 6.997,20
Auflösungen	- 25.952,68
Stand 31.12.2022	<u>259.762,68</u>

Der Verein zur Förderung der Kindertagesstätte Fußsteigkoppel hat der Gemeinde ein Spielplatz für das Außengelände der Kita im Wert von 6.997,20 € geschenkt. Da das Eigentum durch

die Schenkung auf die Gemeinde übergegangen ist, wurde das Podest in das Anlagevermögen der Gemeinde aufgenommen. Zeitgleich wurde ein Sonderposten in identischer Höhe gebildet, damit durch die Abschreibung des Vermögensgegenstandes nicht die Ergebnisrechnung der Gemeinde beeinflusst wird.

2.2 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen	31.12.2022	EUR	7.612.268,92
	31.12.2021	EUR	7.715.524,09

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	7.715.524,09
Zugänge	+ 201.566,04
Auflösungen	- 304.821,21
Stand 31.12.2022	<u>7.612.268,92</u>

Die Zugänge teilen sich wie folgt auf:

	EUR
Zuweisung Containeranlage Kieler Straße	100.000,00
Zuweisung Luftreinigungsgeräte Schulen / Kitas	46.675,99
Zuweisung Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule	46.218,48
Zuweisung Fahrrad-Reparaturstationen	6.414,10
Zuweisung aus der Brandschutzsteuer Feuerwehrgeräte	<u>2.257,47</u>
	<u>201.566,04</u>

2.3.1 Sonderposten für aufzulösende Beiträge	31.12.2022	EUR	2.687.529,58
	31.12.2021	EUR	2.819.949,93

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	2.819.949,93
Auflösungen	- 132.420,35
Stand 31.12.2022	<u>2.687.529,58</u>

2.3.2 Sonderposten für nicht aufzulösende Beiträge	31.12.2022	EUR	4.251.440,23
	31.12.2021	EUR	4.251.440,23

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung	2.911.792,16	2.911.792,16
Straßenbäume und -flächen	<u>1.339.648,07</u>	<u>1.339.648,07</u>
	<u>4.251.440,23</u>	<u>4.251.440,23</u>

Es ergaben sich keine Veränderungen zum 31.12.2021.

2.7 Sonstige Sonderposten	31.12.2022	EUR	246.270,41
	31.12.2021	EUR	246.525,41

Entwicklung:

		EUR
Stand 31.12.2021		246.525,41
Zugänge		+ 345,00
Auflösungen		- 600,00
Stand 31.12.2022		<u>246.270,41</u>

Unter den sonstigen Sonderposten wird der Bestand der Erbschaft „Ovzarek“ ausgewiesen. Der Bestand der Erbschaft betrug zum Jahresbeginn 01.01.2022 246.525,41 €. Anfang November 2022

wurde aus dem Bestand ein Betrag von 230.000,00 € mit einer Laufzeit von einem Jahr und einem Zinssatz von 1% angelegt. Zum Ende des Jahres 2022 wurden dem Anlagekonto Zinsen in Höhe von 345,00 € gutgeschrieben. Dieser Betrag wurde dem Sonderposten zugeführt.

In 2022 wurde ein Zuschuss in Höhe von 600,00 € an die Ev. Christugemeinde Kronshagen anlässlich des Kirchenkonzertes am 05.11.2022 gezahlt. Über diesen Betrag wurde der Sonderposten aufgelöst.

Im Ergebnis reduziert sich der Sonderposten „Ovzarek“ damit um 255,00 € auf 246.270,41 €.

3. RÜCKSTELLUNGEN

Die Rückstellungen betragen zum 31.12.2022 insgesamt 9.006.078,68 € (2021: 8.903.941,19 €).

Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Pensionsrückstellungen	7.232.181,00	6.967.054,00
Beihilferückstellungen	958.817,68	1.030.680,14
Altersteilzeitrückstellung	0,00	7.947,05
Rückstellung für später entstehende Kosten	229.480,00	201.360,00
Verfahrensrückstellung	17.500,00	28.000,00
Finanzausgleichsrückstellung	93.100,00	70.700,00
Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	<u>475.000,00</u>	<u>598.200,00</u>
	<u>9.006.078,68</u>	<u>8.903.941,19</u>

3.1 Pensionsrückstellungen	31.12.2022	EUR	7.232.181,00
	31.12.2021	EUR	6.967.054,00

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Aktive Beamte	3.366.086,00	3.099.359,00
Versorgungsempfänger/Hinterbliebene	<u>3.866.095,00</u>	<u>3.867.695,00</u>
	<u><u>7.232.181,00</u></u>	<u><u>6.967.054,00</u></u>

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	6.967.054,00
Zuführung	+ 364.335,00
Auflösung	<u>- 99.208,00</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>7.232.181,00</u></u>

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wird jährlich durch die Versorgungsausgleichskasse der Kommunalverbände in Schleswig-Holstein (VAK) ermittelt. In die Berechnung werden u.a. das Lebensalter des Beamten/der Beamtin, Besoldungsanpassungen sowie die aktuelle Sterbetafel einbezogen.

3.2 Beihilferückstellungen	31.12.2022	EUR	958.817,68
	31.12.2021	EUR	1.030.680,14

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Aktive Beamte	446.264,10	458.507,69
Versorgungsempfänger/Hinterbliebene	<u>512.553,58</u>	<u>572.172,45</u>
	<u><u>958.817,68</u></u>	<u><u>1.030.680,14</u></u>

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	1.030.680,14
Zuführung	+ 19.333,78
Auflösung	<u>- 91.196,24</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>958.817,68</u></u>

Die Beihilferückstellungen wurden entsprechend des § 24 Nr. 2 GemHVO-Doppik als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellungen berechnet. Der Prozentsatz wurde aus dem Verhältnis des Volumens der gezahlten Beihilfeleistungen für die Versorgungsempfänger/innen zu dem Volumen der gezahlten Versorgungsbezüge ermittelt; er bemisst sich nach dem Durchschnitt dieser Leistungen in den drei Jahren, die dem Haushaltsjahr, für das der Jahresabschluss erstellt wird, vorangehen. Für 2022 beläuft sich der Prozentsatz auf rd. 13,26 % (Vorjahr: 14,79 %)

3.3 Altersteilzeitrückstellung	31.12.2022	EUR	0,00
	31.12.2021	EUR	7.947,05

Entwicklung:

		EUR	
Stand 31.12.2021		7.947,05	
Auflösung		<u>- 7.947,05</u>	
Stand 31.12.2022		<u><u>0,00</u></u>	

In 2022 ist die letzte noch bestehende Altersteilzeitvereinbarungen ausgelaufen. Aus diesem Grund wurde die Rückstellung in Höhe von 7.947,05 € zur Deckung der gezahlten Personalaufwendungen aufgelöst.

3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	31.12.2022	EUR	229.480,00
	31.12.2021	EUR	201.360,00

Entwicklung:

		EUR	
Stand 31.12.2021		201.360,00	
Zuführung		<u>+ 28.120,00</u>	
Stand 31.12.2022		<u><u>229.480,00</u></u>	

Die Rückstellung erfasst die später entstehenden Kosten für die Schlammabeseitigung in den Regenrückhalte- und Überlaufbecken sowie den Teichen. Im Haushaltsjahr 2022 wurde ein Betrag in Höhe von 28.120,00 € für spätere Reinigungen zugeführt.

3.7 Verfahrensrückstellung	31.12.2022	EUR	17.500,00
	31.12.2021	EUR	28.000,00

Entwicklung:

		EUR	
Stand 31.12.2021		28.000,00	
Zuführung		+ 3.500,00	
Auflösung		<u>- 14.000,00</u>	
Stand 31.12.2022		<u><u>17.500,00</u></u>	

Seit Ende 2020 sind zwei Eingruppierungsklagen anhängig. Da die Wahrscheinlichkeit eines Ob-siegens der Kläger aufgrund fehlender Vergleichsfälle nicht möglich war, wurde in den Jahren 2020 und 2021 vorsorglich eine Verfahrensrückstellung in Höhe von 28.000,00 € gebildet. Da in beiden Fällen Berufung eingelegt wurde, verzögerte sich der Abschluss der Verfahren. Ein Sach-

verhalt konnte im Haushaltsjahr 2022 durch einen Vergleich abgeschlossen werden. Zur Abdeckung des Nachzahlungsbetrages wurde die Rückstellung in Höhe von 14.000,00 € entsprechend aufgelöst.

Das zweite Verfahren konnte bis zum Jahresende 2022 nicht mehr abgeschlossen werden. Daher wurden der Rückstellung vorsorglich weitere 3.500,00 € zugeführt.

3.8 Finanzausgleichsrückstellung	31.12.2022	EUR	<u>93.100,00</u>
	31.12.2021	EUR	70.700,00

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	70.700,00
Zuführung	+ 67.100,00
Auflösung	<u>- 44.700,00</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>93.100,00</u></u>

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wurde eine Finanzausgleichsrückstellung für zu erwartende Mehraufwendungen bei der Kreisumlage für 2022 (44.700,00 €) und 2023 (26.000,00 €) gebildet. In 2022 ist die Rückstellung entsprechend über 44.700,00 € aufgelöst worden.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden der Rückstellung weitere 67.100,00 € für zu erwartende Mehraufwendungen bei der Kreisumlage 2023 (43.200,00 €) und 2024 (23.900,00 €) zugeführt.

3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	31.12.2022	EUR	<u>475.000,00</u>
	31.12.2021	EUR	598.200,00

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	598.200,00
Zuführung	+ 475.000,00
Auflösung	<u>- 598.200,00</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>475.000,00</u></u>

Im Haushaltsjahr 2022 wurden folgende Rückstellungen aufgelöst:

Abrechnung Verwendungsnachweise fremde Kitas, 571.000,00 €

Für die Abrechnung der Verwendungsnachweise 2020 und 2021 der fremden Kita-Träger wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 eine Rückstellung in Höhe von 571.000,00 € gebildet. Die Abschlagszahlungen für 2021 wurden erstmalig nach Inkrafttreten der Kita-Reform nach den neuen Finanzierungsvereinbarungen kalkuliert. Aufgrund fehlender Erfahrungswerte wurden

Nachzahlungen erwartet. Aus den pandemiebedingt noch nicht abschließend geprüften Verwendungsnachweisen 2020 wurde ebenfalls mit Nachzahlungen gerechnet.

Die Prüfung aller Verwendungsnachweise wurde im Haushaltsjahr 2022 abgeschlossen. Daraus ergaben sich größtenteils Erstattungen seitens der Kita-Träger (in Summe rd. 80.000,00 €), so dass die Rückstellung nicht benötigt wurde.

Förderung überregionaler Sportverkehr 2021, 2.000,00 €

Da zum Ende des Jahres 2021 noch offene Fragen zu der Verteilung der Mittel für die Förderung des überregionalen Sportverkehrs 2021 bestanden, wurde im Rahmen des Jahresabschlusses eine Rückstellung i.H.v. 2.000 € gebildet. Die Auszahlungen sind im Haushaltsjahr 2022 erfolgt. An den Turn- und Sportverein Kronshagen wurden 1.006,00 € und den Leichtathletikclub Kronshagen 994,00 € ausgezahlt. Die Rückstellung wurde vollständig zur Deckung der Zahlungen aufgelöst.

Auswertung von Kanalaufnahmen, 20.000,00 €

Für die Auswertung der im August 2021 durchgeführten Filmung der Kanalleitungen durch ein Ingenieurbüro lag zum 31.12.2021 noch keine Rechnung vor. Aus diesem Grund wurde im Jahresabschluss 2021 eine Rückstellung in Höhe von 20.000,00 € gebildet, davon jeweils die Hälfte für die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser. Die Rechnung wurde zwischenzeitlich vorgelegt und beläuft sich auf insgesamt 13.821,56 €, davon 5.528,62 € für den Bereich Schmutzwasser und 8.292,94 € für Niederschlagswasser. Die Rückstellung wurde entsprechend aufgelöst. Da der Grund für die Bildung der Rückstellung mit der Begleichung der Rechnung weggefallen ist, wurde auch der noch bestehende Rest (6.178,44 €) aufgelöst.

Oberflächenerneuerung Kugelstoßringe Suchsdorfer Weg, 5.200,00 €

Für die Erneuerung der Oberflächen der Kugelstoßringe wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 eine Rückstellung i.H.v. 5.200,00 € gebildet. Die Rechnung über 5.146,98 € wurde im Haushaltsjahr 2022 zur Zahlung angewiesen und die Rückstellung zur Deckung aufgelöst. Da der Grund für die Bildung der Rückstellung mit der Begleichung der Rechnung weggefallen ist, wurde die noch bestehende Rückstellung 53,02 € ebenfalls aufgelöst.

Es wurden für im Haushaltsjahr 2022 empfangene Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, folgende Rückstellungen gebildet:

Abrechnung Verwendungsnachweise fremde Kitas 2022, 350.000,00 €

Im Haushaltsjahr 2022 wurden an die fremden Kita-Träger Abschlagszahlungen gem. den geschlossenen Vereinbarungen gezahlt. Die endgültige Abrechnung erfolgt nach Vorlage der Verwendungsnachweise im Frühjahr 2023. Da im Rahmen der Abrechnung mit erheblichen

Nachzahlungen an die Träger zu rechnen ist, wurde eine Rückstellung i.H.v. 350.000,00 € gebildet. Gründe für die zu erwartenden Nachzahlungen sind im Wesentlichen:

- Berücksichtigung der Tarifeinigung/Tariferhöhung rückwirkend zum 01.07.2022
- Auszahlung der durch den Ausschuss für Schule, Kinder und Jugend beschlossenen „On Tops“ (siehe Vorlage WP18/0389/20)
 - Anerkennung von höheren Ausfallzeiten
 - Anerkennung eines erhöhten Erzieheranteils
 - Anerkennung von Leitungsstunden für die stellv. Kita-Leitung

Abrechnung Wohngemeindeanteil Kitas 2022, 83.500,00 €

Gemäß § 51 KiTaG beteiligen sich die Wohnsitzgemeinden mit einem pro Kind berechneten Satz an den SQKM-Förderungen. Die Mehrkosten aus der Tarifeinigung vom Mai 2022 für den Sozial- und Erziehungsdienst werden für die Monate Juli bis Dezember 2022 in den Gruppenfördersätzen für die Monate Januar bis März 2023 berücksichtigt. Dadurch ergeben sich auch für die Wohnsitzgemeinden im Jahr 2023 Nachzahlungen für das Jahr 2022. Zur Abdeckung der zu erwartenden Nachzahlungen wurde eine Rückstellung i.H.v. 83.500,00 € gebildet.

Kommunit Einmal-/Investitionskostenumlage 2022, 36.500,00 €

Die Abrechnung der Einmal- und Investitionsumlage des IT-Zweckverbandes Kommunit für das Jahr 2022 steht noch aus. Die Abrechnung wird im 1. Quartal 2023 erwartet. Die durchgeführten Maßnahmen wurden hochgerechnet, so dass sich ein voraussichtlich nachzuzahlender Betrag i.H.v. 36.500,00 € ergibt. Dieser Betrag wurde der Rückstellung zugeführt.

Kommunit Schul-IT Druck&Kopie 4. Quartal 2022, 5.000,00 €

Die Abrechnung der Druck- und Kopierkosten für die Schulen erfolgt quartalsweise durch den IT-Zweckverband Kommunit. Die Abrechnung für das 4. Quartal liegt noch nicht vor, wird sich aufgrund einer Schätzung aber auf rd. 5.000,00 € belaufen. Dieser Betrag wurde der Rückstellung zugeführt. Die Abrechnung wird im 1. Quartal 2023 erwartet.

Zum 31.12.2022 werden folgende Rückstellungen unter dieser Position ausgewiesen:

	EUR
Rückstellung aus 2022: Abrechnung Verwendungsnachweise fremde Kitas 2022	350.000,00
Rückstellung aus 2022: Abrechnung Wohngemeindeanteil Kitas 2022	83.500,00
Rückstellung aus 2022: Kommunit Einmal-/Investitionskostenumlage 2022	36.500,00
Rückstellung aus 2022: Kommunit Schul-IT Druck&Kopie 4. Quartal 2022	5.000,00
	<u>475.000,00</u>

4. VERINDLICHKEITEN

Die Verbindlichkeiten haben sich von 12.933.489,98 € auf 12.309.945,74 € (- 623.544,24 €) reduziert. Einen Verbindlichkeitspiegel enthält die Seite 84.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

31.12.2022	EUR	<u>9.100.194,76</u>
31.12.2021	EUR	9.933.450,58

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Öffentlicher Bereich		
- Kredite vom Land (I-Fonds-Darlehen)	6.115.310,35	6.337.310,35
Privater Bereich		
- Kredite von Kreditinstituten	<u>2.984.884,41</u>	<u>3.596.140,23</u>
	<u><u>9.100.194,76</u></u>	<u><u>9.933.450,58</u></u>

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	9.933.450,58
Aufnahme von Krediten	+ 174.800,00
Tilgung (ordentlich)	<u>- 1.008.055,82</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>9.100.194,76</u></u>

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist im Lagebericht, Seite 100 f., näher erläutert. Zusätzlich ist dem Jahresabschluss eine Übersicht über alle aufgenommenen Kredite zum Stichtag 31.12.2022 beigefügt (siehe Seite 109 f.)

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

31.12.2022	EUR	<u>1.183.441,61</u>
31.12.2021	EUR	1.211.827,19

Entwicklung:

	EUR
Stand 31.12.2021	1.211.827,19
Tilgung	<u>- 28.385,58</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>1.183.441,61</u></u>

Unter dieser Position wird eine Leibrentenverpflichtung ausgewiesen. Der Tilgungsanteil betrug im Haushaltsjahr 28.385,58 €.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2022	EUR	<u>694.228,13</u>
31.12.2021	EUR	424.673,79

Zum 31.12.2022 bestanden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von insgesamt 694.228,13 €. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
VERBINDLICHKEITEN AUS...		
Sicherheitseinbehalten	46.000,00	9.000,00
Infrastrukturvermögen	221.918,79	0,00
Maschinen u. technischen Anlagen, Fahrzeuge	66.736,57	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.725,98	17.096,66
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	122.956,26	68.324,54
Personalaufwendungen	5.527,33	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.473,38	46.509,36
Sonstigen Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>201.889,82</u>	<u>283.743,23</u>
	<u><u>694.228,13</u></u>	<u><u>424.673,79</u></u>

Bei den Verbindlichkeiten aus Infrastrukturvermögen handelt es sich um Schlussrechnungen für in 2022 durchgeführte Kanalsanierungsmaßnahmen. Aufgrund des späten Rechnungseingangs war eine Auszahlung in 2022 nicht mehr möglich. Die Zahlung ist Anfang 2023 geleistet worden.

Die Verbindlichkeiten für Anlagen im Bau beinhalten Rechnungen für die Sanierung der ehemaligen Brüder-Grimm-Schule, die Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule, den Umbau des VBK-Gebäudes und die Anschaffung des Rüstwagens für die Feuerwehr. Die Rechnungen konnten ebenfalls aufgrund des späten Eingangs nicht mehr in 2022 zur Zahlung angewiesen werden. Die Auszahlungen sind Anfang 2023 erfolgt.

Die sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit enthalten u.a. den Finanzierungsanteil für die Kitas für Dezember 2022 in Höhe von 192.086,84 €. Aufgrund des späten Eingangs der Zahlungsaufforderung konnte die Auszahlung erst Anfang Januar 2023 erfolgen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.12.2022	EUR	<u>146.363,08</u>
31.12.2021	EUR	0,00

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen beinhalten im Wesentlichen die Dezember-Rate der Kreisumlage (145.426,00 €), die erst am 03.01.2023 zur Zahlung angewiesen wurde.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2022	EUR	1.190.341,46
31.12.2021	EUR	1.363.538,42

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	17.151,89	547.060,15
Mietkautionen	180,00	180,00
anteilige Rückzahlung Förderung Flutlichtanlage	0,00	22.714,89
Abrechnung Umsatzsteuer mit Finanzamt	6.806,81	6.181,26
Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung	514.282,35	687.633,01
Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	545.068,52	6.277,02
Durchlaufende Gelder - Verwahrkonten	<u>106.851,89</u>	<u>93.492,09</u>
	<u>1.190.341,46</u>	<u>1.363.538,42</u>

Bei den Durchlaufenden Geldern -Verwahrkonten- handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen der Sozialhilfe.

Bei den Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung handelt es sich um in 2023 geleistete Auszahlungen, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit vor dem Abschlussstichtag darstellen.

Die Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung teilen sich wie folgt auf:

	EUR
Abrechnung Verbrauchsabrechnungen VBK	111.270,80
Diverse Bauunterhaltungskosten	176.365,90
Zweckentfremdungszinsen Ortskernentwicklung	55.341,73
Abrechnung Personalkosten Überwachung ruhender Verkehr 2022	26.178,25
Lieferung von Speisen Kitas / Abr. Geschwistern. Schulen Div. Monate 2022	20.683,60
Abrechnung Schülerbeförderung 12/2022	18.455,10
Darlehenszinsen	11.790,22
Abrechnung PiA-Kräfte kirchliche Kitas 2022	10.312,45
Abrechnung externe Betreuungskräfte gemeindliche Kitas 12/2022	9.172,57
Abrechnung Beihilfeaufwendungen /-umlage 2022	5.090,13
Abrechnung externe Reinigungskräfte 12/2022	2.945,25
Diverse Baubewirtschaftungskosten (ohne Verbrauchsabrechnungen VBK)	2.787,12
Sitzungsgelder Dezember 2022	2.956,00
Abrechnung Dienstleistungen Bewirtung Bürgerhaus 12/2022	2.300,00
Übrige	<u>58.633,23</u>
	<u>514.282,35</u>

5. PASSIVE			
RECHNUNGSABGRENZUNG	31.12.2022	EUR	<u>1.103.733,25</u>
	31.12.2021	EUR	1.031.248,93

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Passivseite vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen auszuweisen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Schulkostenbeiträge	1.029.188,88	977.437,56
Mieten / Pachten, Nutzungsgeb Obdachlosen-/Asylunterkünfte	60.074,72	42.680,85
Eigenanteile an der Schülerbeförderung	11.948,00	8.773,92
Übrige	<u>2.521,65</u>	<u>2.356,60</u>
	<u><u>1.103.733,25</u></u>	<u><u>1.031.248,93</u></u>

Ergebnisrechnung

Der Ergebnishaushalt schließt mit folgenden Ergebnissen ab:

	Haushaltsplan inkl. Nachtrag	Jahresrechnung	Abweichung
Erträge	29.929.900,00 €	32.098.577,34 €	2.168.677,34 €
Finanzerträge	350.000,00 €	512,23 €	- 349.487,77 €
Erträge gesamt	30.279.900,00 €	32.099.089,57 €	1.819.189,57 €

Aufwendungen	31.680.500,00 €	31.315.087,77 €	- 365.412,23 €
Finanzaufwendungen	209.200,00 €	197.032,52 €	- 12.167,48 €
Aufwendungen gesamt	31.889.700,00 €	31.512.120,29 €	- 377.579,71 €

Ergebnis	- 1.609.800,00 €	586.969,28 €	2.196.769,28 €
----------	------------------	--------------	----------------

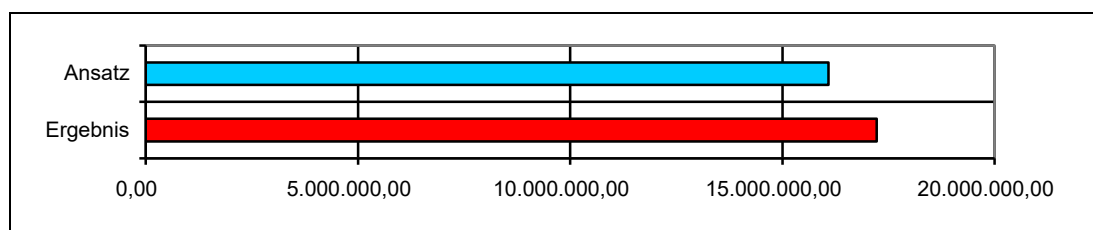
Darüber hinaus wurden Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen von 3.298.589,09 € verrechnet (HH-Plan: 3.078.500,00 €).

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 586.969,28 € ab. Gegenüber den Planungen (- 1.609.800,00 €) bedeutet dies eine Verbesserung um 2.196.769,28 €. Die Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus höheren Erträgen (+ 1.819.189,57 €). Darüber hinaus wurden bei den Aufwendungen die Haushaltsansätze nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen (- 377.579,71 €). Zu berücksichtigen ist jedoch, dass im Rahmen des Jahresabschlusses Ermächtigungen in Höhe von 491.973,07 € (davon 160.826,20 € aus 2021) in das Folgejahr übertragen wurden (siehe Seite 85 f.).

Die Ergebnisse der Jahresrechnung werden nachfolgend erläutert. Die Nummerierung entspricht den lfd. Nr. der Ergebnisrechnung.

Erträge

1. Steuern und ähnliche Abgaben



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich in 2022 gegenüber den Haushaltsansätzen von zusammen 16.086.100,00 € um 1.140.642,61 € (Gesamt: 17.226.742,61 €) erhöht. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dieses Ergebnis eine Erhöhung um 1.028.115,38 €.

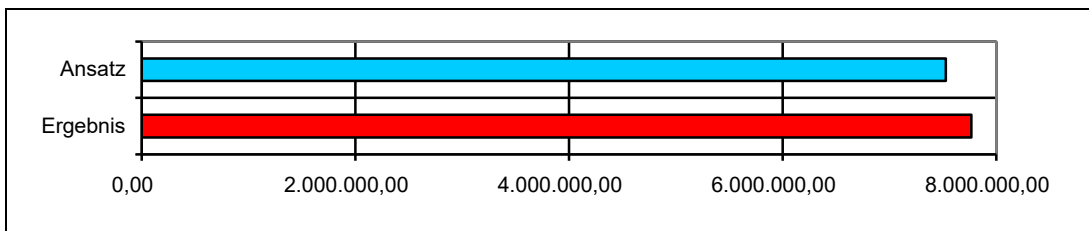
Bei den Gewerbesteuern wurden in 2022 Erträge i.H.v. 5.949.867,14 € erzielt (Ansatz: 5,1 Mio.).

Bedingt durch die Corona-Pandemie haben viele Betriebe in 2020 zunächst die Absenkung bzw. Nullsetzung der Vorauszahlungen auf die Gewerbesteuern bei den zuständigen Finanzämtern beantragt. Die tatsächlichen Gewinne der Unternehmen haben sich deutlich positiver entwickelt, so dass im Rahmen der endgültigen Veranlagung für 2020, die für einige Betriebe erst im Haushaltsjahr 2022 erfolgt ist, Nachzahlungen durch die Gewerbetreibenden zu leisten waren. Darüber hinaus haben einige Betriebe die Vorauszahlungen für 2022 erhöht. Bei einigen Betrieben ist es durch Betriebsprüfungen vergangener Geschäftsjahre zu höheren Nachzahlungen an die Gemeinde gekommen.

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer wurden im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes an die Erkenntnisse aus der Mai-Steuerschätzung 2022 angepasst (Ansätze Stand 1. Nachtrag: 8.447.000,00 €). Tatsächlich vereinnahmt wurden 8.698.726,00 €, da die Endabrechnung der Einkommensteuer für das 4. Quartal noch eine Nachzahlung i.H.v. 276.543,00 € ergeben hat.

Aus der bedarfsunabhängigen Zuweisung von bestimmten Umsatzsteuereinnahmen des Landes an die Gemeinden (vormals Familienleistungsausgleich) wurden 830.544,00 € erzielt (Ansatz: 830.500,00 €).

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen



Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen setzen sich zusammen aus den Schlüsselzuweisungen, den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen. Insgesamt wurden Erträge in Höhe von 7.765.811,93 € erzielt. Gegenüber den Planungen bedeutet dies ein Plus von 238.111,93 €.

Im Haushaltsjahr 2022 hat die Gemeinde allgemeine Schlüsselzuweisungen von 1.951.788,00 € (Ansatz: 1.951.700,00 €) erhalten. Für die Wahrnehmung übergemeindlicher Aufgaben wurden Erträge von 240.396,00 € (Ansatz: 240.300,00 €) erzielt. Seit 2018 gewährt das Land außerdem eine allgemeine Zuweisung zur Finanzierung kommunaler Infrastrukturmaßnahmen. Im Jahr 2022 wurden 127.156,53 € vereinnahmt (Ansatz: 125.000,00 €). Für das Lehrschwimmbecken wurde durch das Land eine Zuweisung i.H.v. 7.398,29 € gezahlt (Ansatz: 7.000,00 €).

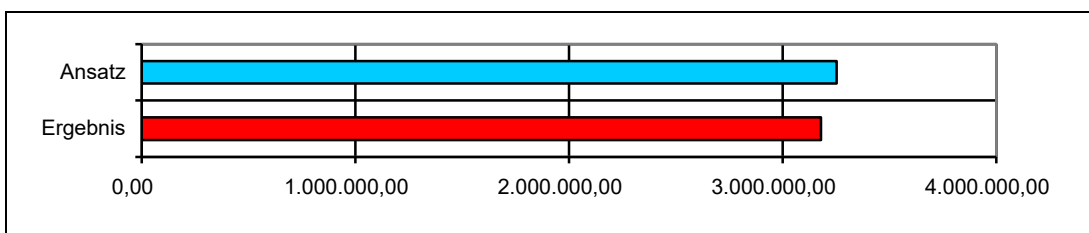
Zusätzlich hat die Gemeinde in 2022 außerplanmäßig eine Zuweisung des Landes in Höhe von 104.024,29 € zum Ausgleich der aufgrund der Covid-19-Pandemie zu erwartenden Lohn- und Einkommensteuermindereinnahmen erhalten.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke wurden insbesondere vereinnahmt für die Schülerbeförderung (Kreisanteil), die offenen Ganztagschulen, die Schulsozialarbeit, die Be-

triebskostenförderung für die Kronshagener Kindertagesstätten, die Erstattung von Einnahmeausfällen aus der Sozialstaffel für die gemeindeeigenen Kindertagesstätten und für schulische Projekte. Der Anteil der Zuweisungen und Zuschüsse betrug insgesamt 5.004.274,93 € (Ansatz: 4.810.200,00 €).

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen sind um 62.726,11 € geringer ausgefallen (Ansatz: 393.500,00 €). Die Abweichung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass in der Haushaltsplanung bereits die Auflösung von Fördermitteln für Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule berücksichtigt wurden, die tatsächlich jedoch noch nicht gezahlt und damit auch noch nicht aufgelöst wurden.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



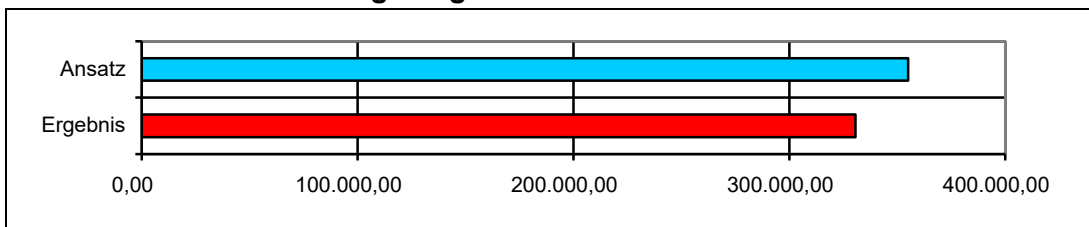
Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge zusammengefasst. Das Aufkommen betrug 3.179.825,25 € und lag damit um 72.574,75 € unter den Planungen.

Bei den Verwaltungsgebühren wurden insgesamt 151.654,48 € (Ansatz: 111.000,00 €) eingenommen. Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus den Bereichen „Ordnungs- und Meldeamt“ und „Standesamt“.

Benutzungsgebühren wurden in Höhe von 2.895.750,42 € vereinnahmt (Ansatz: 3.010.800,00 €). Mehrerträgen aus dem Lehrschwimmbecken (+ 7.483,00 €), der Unterbringung von Geflüchteten (+ 4.987,82 €) und der Schmutzwasserbeseitigung (+ 31.500,89 €) stehen Mindererträge für die betreute Grundschule (- 22.043,02 €), die Volkshochschule (- 17.564,25 €), die gemeindlichen Kitas (-103.465,17 €), die Niederschlagswasserbeseitigung (- 8.249,05 €) und die Vermietung Räumen im Bürgerhaus (- 10.586,13 €) gegenüber. Die hohen „Ausfälle“ in den gemeindlichen Kindertagesstätten werden durch die gezahlten Sozialstaffelermäßigungen ausgeglichen, die unter „2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ vereinnahmt werden.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge sind um 1.820,35 € höher ausgefallen als kalkuliert (Ansatz: 130.600,00 €).

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte



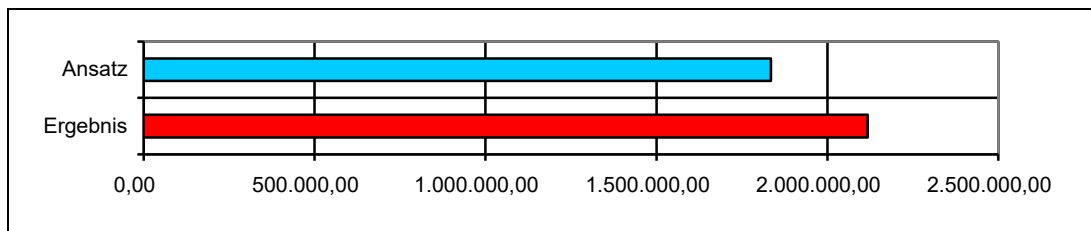
Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Mieten und Pachten, Ersatzleistungen für Schadensfälle und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten, soweit es sich nicht um satzungsmäßig festgelegte Entgelte handelt. Es wurden Erträge in Höhe von 330.574,84 € erzielt. Gegenüber den Planungen in Höhe von 355.100,00 € ergaben sich um 24.525,16 € geringere Erträge.

Für den Verkauf von Vorräten waren Erträge i.H.v. 96.500,00 € veranschlagt. Es war in 2022 beabsichtigt, die noch verbleibenden Grundstücke aus dem Baugebiet „Ottendorfer Weg“ zu veräußern. Da der bisherige Interessent vom Kauf des Grundstückes Abstand genommen hat, wurden Vertragsverhandlungen mit einem weiteren Interessenten aufgenommen. Diese konnten in 2022 nicht mehr abgeschlossen werden, so dass die Erträge aus dem Verkauf der Flächen im Haushalt 2023 neu veranschlagt wurden.

Aus der Vermietung gemeindeeigener Wohnungen und der Verpachtung gemeindeeigener Flächen wurden Mehrerträge i.H.v. 6.175,94 € erzielt.

Darüber hinaus wurden über den Ansatz hinausgehende Erträge aus den Kopier-/ Büchergeldern für die Schulen (+ 31.314,45 €) und den Ersatzleistungen für Schadensfälle (+ 25.737,54 €) vereinnahmt, denen jedoch jeweils entsprechend höhere Aufwendungen gegenüberstehen.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen



Die insgesamt eingeplanten Erträge aus Erstattungen und Umlagen betragen 1.834.800,00 €. Tatsächlich vereinnahmt wurden 2.117.483,06 € (+ 282.683,06 €).

Aus der Abrechnung der Schulkostenbeiträge wurden Mehrerträge von 74.172,53 € erzielt (Ansatz: 1.638.400,00 €).

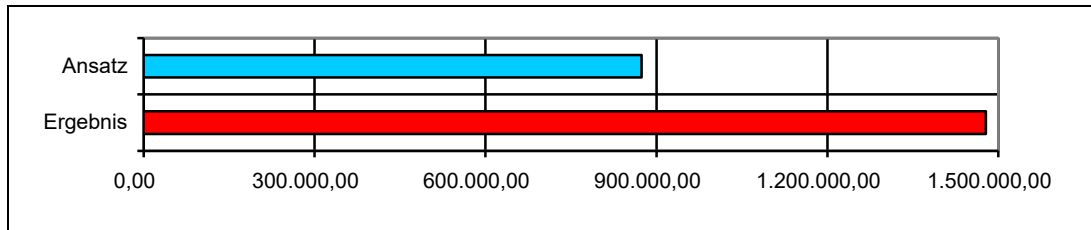
Für die Durchführung der Bundestagswahl 2021 und der Landtagswahl 2022 wurden durch das Land insgesamt 18.872,72 € erstattet.

Durch Krankenkassen wurden im Haushaltsjahr 2022 Personalaufwendungen i.H.v. 78.394,02 € für im Mutterschutz / Beschäftigungsverbot befindliche Mitarbeiterinnen erstattet.

Nach der Abrechnung der Verwendungsnachweise 2021 wurden durch einige freie Kita-Träger Betriebskostenförderungen von insgesamt 58.831,73 € an die Gemeinde zurückgezahlt.

Für geleistete Aufwendungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket wurden der Gemeinde 4.082,40 € erstattet. Die zugehörigen Aufwendungen werden unter den Transferaufwendungen (Ifd. Nr. 15) ausgewiesen. Die Erträge sind 2022 geringer als die Aufwendungen, da die Endabrechnung für den Wohngeld-Bereich zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vorlag. Die Erstattung des Kreises wird daher erst in der Ergebnisrechnung 2023 als Ertrag ausgewiesen.

7. Sonstige Erträge



Die sonstigen Erträge umfassen Konzessionsabgaben, Bußgelder, Säumniszuschläge, die Verzinsung von Steuernachforderungen, Verkaufserlöse und die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen. Zusammenfassend sind sonstige Erträge von 1.478.139,65 € vereinnahmt worden (Ansatz: 873.800,00 €).

Aus der Verzinsung von Steuernachforderungen wurden Erträge in Höhe von 68.325,12 € erzielt (Ansatz: 10.000,00 €). Den Erträgen aus der Verzinsung von Steuernachforderungen stehen Aufwendungen aus der Verzinsung von Steuererstattungen in Höhe von 467,00 € gegenüber (siehe lfd. Nr. 20). Die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen nach § 233a Abgabenordnung (sog. Vollverzinsung) wurde mit Beschluss des Bundesverfassungsgerichtes vom 08.07.2021 für Verzinsungszeiträume ab 01.01.2019 für verfassungswidrig erklärt. Bis zur Bekanntgabe der gesetzlichen Neuregelung und der Schaffung der notwendigen technischen Voraussetzungen zur Neuberechnung wurden Zinsen nur in sehr geringem Umfang für unstrittige Zeiträume festgesetzt. Die Neuberechnung der Steuerverzinsungen wurde Anfang Februar 2023 durchgeführt.

Aus der Auflösung / Herabsetzung von Rückstellungen wurden außerplanmäßige Mehrerträge von 598.200,00 € erzielt (nähere Erläuterungen siehe Seite 60 ff., 3.10 „Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist“).

Aus den Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2022 wurden Erträge von 190.404,24 € (Ansatz: 153.900,00 €) erzielt. Die Erträge sind höher ausgefallen, da eine Versorgungsempfängerin im Jahr 2022 verstorben ist und die noch bestehenden Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund dessen vollständig aufzulösen waren. Den Erträgen stehen Aufwendungen aus der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen von insgesamt 383.668,78 € gegenüber. (nähere Erläuterungen siehe Seite 58 f., 3.1 „Pensionsrückstellungen“ und 3.2 Beihilferückstellungen“).

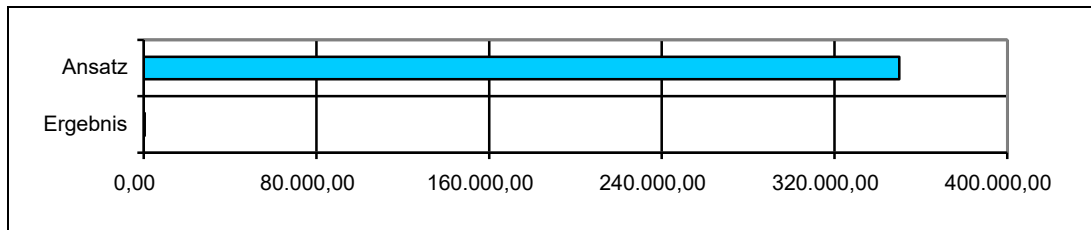
Aus der Altersteilzeitrückstellung wurde ein Betrag von 7.947,05 € entnommen, der zur Deckung von in 2022 zu erfüllenden Verpflichtungen aus einer Altersteilzeitvereinbarung benötigt wurde (Ansatz: 11.000,00 €).

Aus der Auflösung der in 2021 gebildeten Finanzausgleichsrückstellung wurden außerplanmäßig Erträge in Höhe von 44.700,00 € erzielt.

Aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen wurden Erträge i.H.v. 22.647,51 € erzielt. Die Forderungen zum 31.12.2022 wurden entsprechend der Bewertungsgrundsätze beurteilt (siehe Seite 47, 2.2. „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“) und die Abweichungen zum

Vorjahr als Ertrag bzw. Aufwand gebucht. Den Erträgen stehen Aufwendungen i.H.v. 60.063,07 € gegenüber.

19. Finanzerträge



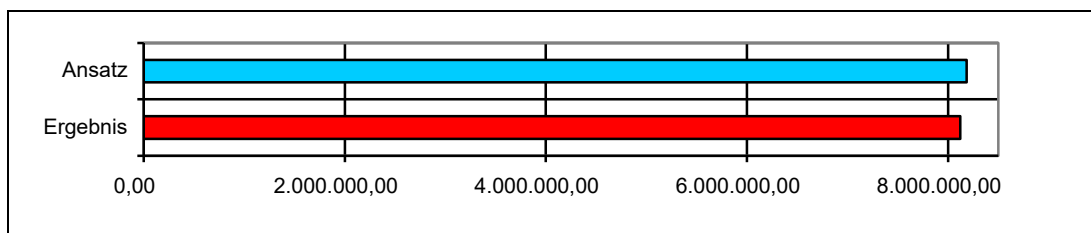
Unter den Finanzerträgen werden die Zinserträge aus angelegten liquiden Mitteln und ausgegebenen Darlehen sowie die Gewinnanteile der Versorgungsbetriebe verbucht. Insgesamt waren 350.000,00 € veranschlagt. Vereinnahmt wurden 512,23 €.

Für die Gewinnanteile der Versorgungsbetriebe waren Erträge i.H.v. 350.000,00 € brutto veranschlagt. Tatsächlich vereinnahmt wurden 0,00 € (siehe auch Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2022, Vorlage WP18/0851/22).

Bei den Zinserträgen wurden 403,88 € erzielt (davon 345,00 € für die anteilige Anlage der Erbschaft „Ovzarek“. Aus Dividendenzahlungen der Kieler Volksbank und der Baugenossenschaft Mittelholstein wurden insgesamt 108,35 € erzielt.

Aufwendungen

11. Personalaufwendungen



Im Haushalt 2022 waren Personalkosten in Höhe von 8.186.900,00 € veranschlagt. Lt. Ergebnisrechnung sind Aufwendungen in Höhe von 8.121.472,66 € (2021: 7.604.485,47 €) entstanden.

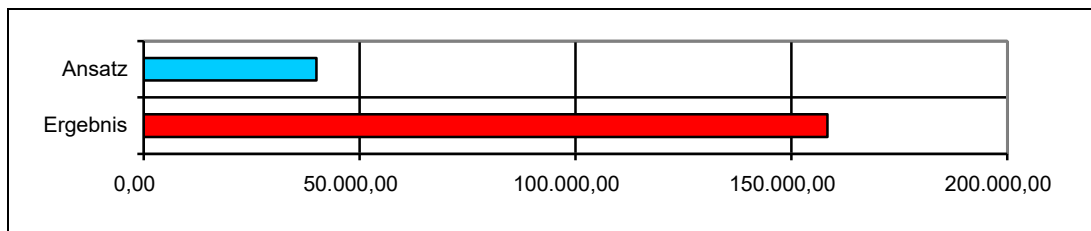
Daraus ergeben sich gegenüber den Planungen um 65.427,34 € geringere Aufwendungen.

Die veranschlagten Gehälter der Beamtinnen und Beamten sowie der Beschäftigten wurden nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen (- 167.542,24 €). Allerdings wurden für externe Vertretungskräfte für die gemeindlichen Kindertagesstätten und den Gebäudeservice 143.077,02 € ausgegeben.

Bei den Beiträgen zur Versorgungsausgleichskasse ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von 46.410,78 € und bei der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen Mehraufwendungen in Höhe von 5.448,66 €.

(Weitere Erläuterungen siehe auch Seite 132 ff., „Auswertungen u. Erläuterungen - Personalaufwendungen“).

12. Versorgungsaufwendungen

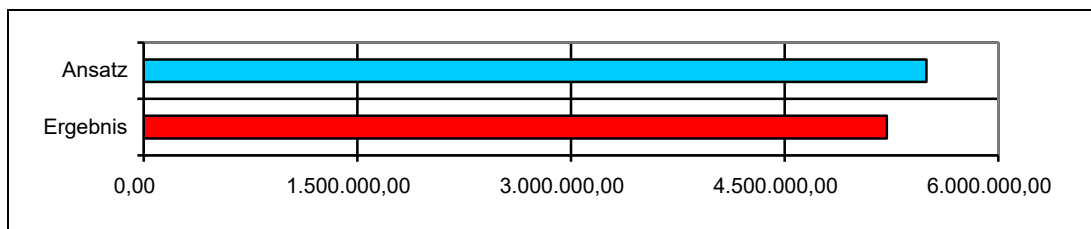


Die Versorgungsaufwendungen umfassen Anteile der Gemeinde an Pensionszahlungen, die Zuführung zur Versorgungsrücklage, die Beihilfeleistungen und die Zuführung zur Beihilferückstellung, jeweils für die Versorgungsempfänger/-innen. Die Aufwendungen betragen insgesamt 158.337,77 € (Ansatz: 40.000,00 €).

Die zu leistenden Beihilfeaufwendungen für die Versorgungsempfänger/-innen lagen 2022 bei 54.917,65 € (Ansatz: 40.000,00 €).

Den Pensions- und Beihilferückstellungen wurde für die Versorgungsempfänger/-innen außerplanmäßig ein Betrag von insgesamt 103.420,12 € zugeführt. Die hohe Zuführung resultiert aus der Nachberechnung der Rückstellungshöhe für einen Beamten, der im Jahr 2021 in den Ruhestand eingetreten ist. Die Rückstellung wurde zum 31.12.2021 zu gering kalkuliert.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind u.a. die Bauunterhaltung, die Straßenunterhaltung (einschl. Straßenbeleuchtung), die Bewirtschaftung der Grundstücke, die Unterhaltung der Fahrzeuge, die Aus- und Fortbildung, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen zusammengefasst. Insgesamt sind Aufwendungen in Höhe von 5.218.160,67 € entstanden (2021: 4.856.761,28 €). Der Haushaltsansatz (5.496.600,00 €) wurde damit um 278.439,33 € unterschritten. Es wurden in diesem Bereich jedoch Ermächtigungen für noch ausstehende Maßnahmen i.H.v. 409.277,01 € in das Haushaltsjahr 2023 übertragen (siehe Seite 85 f., „Übersicht über die übertragenen Ermächtigungen“). Der über die eingesparten Mittel hinausgehende Anteil wird durch Einsparungen in anderen Bereichen innerhalb der gebildeten Budgets oder durch Mehrerträge gedeckt. Bezüglich näherer Erläuterungen zu den Bereichen Bauunterhaltung und Bewirtschaftung wird auf die Seite 138 ff., „Auswertungen u. Erläuterungen - Bauunterhaltung und Bewirtschaftung“ verwiesen. Für coronabedingte Mehraufwendungen wurden im Haushalt 2022, Stand: 1. Nachtrag, zusätzlich 35.000,00 € bereitgestellt. Verausgabt wurden 36.084,62 €. Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

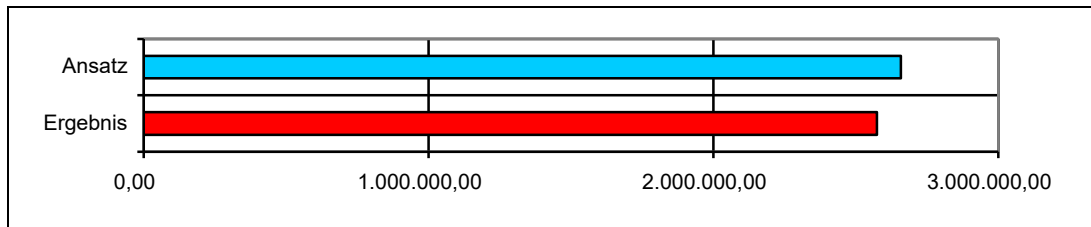
	2022	2021*	2020	Gesamt
Betreuung / Technik Gremiensitzungen	21.650,88	43.552,20	24.127,03	89.330,11
CO2-Melder	4.466,09	50.712,92	0,00	55.179,01
Antigen-Schnelltests	3.361,25	14.430,09	0,00	17.791,34
Hygienebeauftragter / Hygienekonzepte	1.706,16	13.410,46	5.794,20	20.910,82
Desinfektionsmittel, Masken, Handschuhe	1.674,24	18.502,36	48.036,75	68.213,35
Trennwände / Hustenschutz	1.659,92	716,67	28.424,85	30.801,44
Sonstiges	1.566,08	1.546,54	6.024,47	9.137,09
Plakate / Schilder Maskenpflicht	0,00	4.993,22	2.223,95	7.217,17
Seifen-/ Desinfektionsmittelspender	0,00	2.767,35	20.050,07	22.817,42
Homeoffice-Arbeitsplätze / -Token**	0,00	0,00	9.255,00	9.255,00
CO2-Messungen Sporthallen	0,00	0,00	1.253,60	1.253,60
Gesamtergebnis	36.084,62	150.631,81	145.189,92	331.906,35

* zzgl. 7.100,73 € für Installation CO2-Warner in den Umkleideräumen der Sporthallen u. Anschaffung eines Gasmessgerätes (= investiv)

** ab 2021 in Kommunit-Umlage enthalten (2021: 8.262,00 €, 2022: 9.069,84)

Für die Durchführung der Jubiläumsfeier „750+1 Jahre Kronshagen“ sind in 2022 Aufwendungen i.H.v. 115.075,48 € angefallen. Die Aufwendungen wurden durch einen Haushaltsrest aus 2021 (96.885,44 €), durch den Verkauf von Kronshagen-Bechern, Speisen und Getränken (5.450,23 €) und nicht verausgabten Mitteln für den Neujahrsempfang und die Kronshagen-Schau (12.742,81 €) gedeckt.

14. Bilanzielle Abschreibungen



Die bilanziellen Abschreibungen betragen insgesamt 2.573.471,36 €. Der Betrag teilt sich auf in Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (2.499.206,83 €), Abschreibungen auf Forderungen (37.567,76 €) und Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (36.696,77 €).

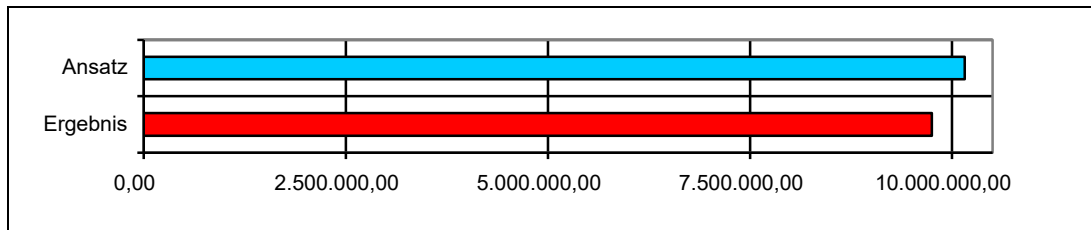
Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind um 120.293,17 € geringer ausgefallen (nähere Erläuterungen siehe Seite 143 f., „Auswertungen u. Erläuterungen - Abschreibungen“).

Die Abschreibungen auf Forderungen sind u.a. darauf zurückzuführen, dass eine offene Forderung aus der Vergnügungssteuerfestsetzung 2021 in Höhe von 13.303,03 € in Abgang gebracht wurde, da die Einnahmen der Spielhalle aufgrund der coronabedingten Einschränkungen für 2021 deutlich geringer ausgefallen sind (durchgehende Schließung vom 02.11.2020 bis 31.05.2021) und der genannte Betrag daher nicht mehr vom Betreiber zu entrichten war.

Darüber hinaus wurden Gebühren für die Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte niederge-

schlagen (17.446,42 €), da die Gläubigerbefriedigung nach Abgabe einer Vermögensauskunft ausgeschlossen ist bzw. die Pflichtigen unbekannt verzogen sind.

15. Transferaufwendungen



Die Transferaufwendungen fassen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, die Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket sowie die Gewerbesteuer- und Kreisumlage zusammen. Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen lag mit 408.545,35 € unter dem Ansatz von 10.157.000,00 €. Es wurden in diesem Bereich Ermächtigungen i.H.v. 33.697,85 € in das Folgejahr übertragen (siehe Seite 85 ff., „Übersicht über die übertragenen Ermächtigungen“).

Insgesamt wurden Mittel für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von 3.887.700,00 € zur Verfügung gestellt. Der Aufwand betrug 3.421.897,45 €.

Den Hauptanteil machen die Zahlungen an die von Dritten betriebenen Kindertagesstätten sowie die Förderung der Kindertagespflege (2.756.763,41 €), für das Haus der Jugend (176.500,00 €), die Betreuung von Asylsuchenden und Flüchtlingen (153.666,52 €) und für sonstige Angebote in den Schulen (236.628,40 €) aus.

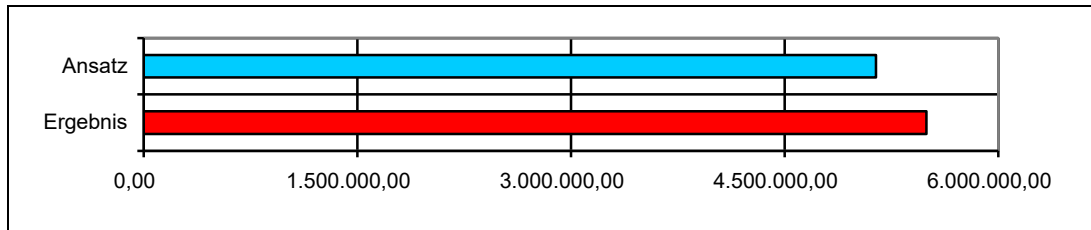
Der Ansatz für die Zahlungen an die von Dritten betriebenen Kindertagesstätten wurde um 425.936,59 € unterschritten (Ansatz: 3.182.700,00 €). Für zu erwartende Nachzahlungen, die sich aus der Überprüfung der Verwendungsnachweise für 2022 ergeben könnten, wurde jedoch eine Rückstellung in Höhe von 350.000,00 € gebildet (siehe Seite 60 ff., 3.10 „Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist“).

Für Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket sind Aufwendungen i.H.v. 24.312,07 € entstanden. Die Erstattung der Kosten wird unter den Kostenerstattungen und -umlagen (lfd. Nr. 6) ausgewiesen.

Der Ansatz der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 469.800,00 € wurde mit 82.729,00 € unterschritten (552.529,00 €). Dies ist darauf zurückzuführen, dass sich die Gewerbesteuereinnahmen in 2022 deutlich positiver entwickelt haben und in Folge dessen ein höherer Anteil als Gewerbesteuerumlage abzuführen war.

Die Kreisumlage lag für das Haushaltsjahr 2022 bei 4.767.840,00 € (Ansatz: 4.767.900,00 €). Der Umlagesatz für das Haushaltsjahr 2022 lag bei 29 %.

16. Sonstige Aufwendungen



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fassen eine Vielzahl weiterer Aufwendungen zusammen wie z.B. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Honorare, Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, zu zahlende Schulkostenbeiträge und Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen. Die Aufwendungen betragen 5.495.190,66 € und lagen somit 353.690,66 € über den Planungen von 5.141.500,00 €. Zudem wurden in diesem Bereich für noch ausstehende Maßnahmen Ermächtigungen i.H.v. 48.998,21 € in das Haushaltsjahr 2023 übertragen (siehe Seite 85 ff., „Übersicht über die übertragenen Ermächtigungen“). Die Überschreitung der bereitgestellten Ansätze wird durch Haushaltsreste aus dem Vorjahr, Einsparungen in anderen Bereichen innerhalb der gebildeten Budgets oder durch Mehrerträge gedeckt. Bei den Honorarzahungen für die Angebote der offenen Ganztagschulen wurden insgesamt 30.057,38 € weniger verausgabt, da die geplanten Angebote nicht in vollem Umfang durchgeführt werden konnten.

Für die Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit waren insgesamt 3.642.300,00 € veranschlagt. Tatsächlich gezahlt wurden 3.518.415,95 € (- 123.884,05 €). Einsparungen wurden u.a. bei dem zu zahlenden Schmutzwasserabnahmeentgelt (- 160.315,31 €) und dem zu zahlenden Wohngemeindeanteil für die in den Kindertagesstätten und in der Tagespflege betreuten Kinder (- 95.134,32 €) erzielt. Für zu erwartende Wohngemeindeanteil-Nachzahlungen, wurde jedoch eine Rückstellung in Höhe von 83.500,00 € gebildet (siehe Seite 60 ff., 3.10 „Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist“).

Mehraufwendungen sind u.a. bei den Schulkostenbeiträgen (+ 137.543,07 €) und den Geschäftsaufwendungen (ohne Honorarzahungen) entstanden. U.a. waren für die Planung der Modernisierung des Gymnasiums Honorarkosten i.H.v. 106.382,22 € zu zahlen. Die dafür im Haushaltsjahr 2021 eingeplanten Haushaltsmittel (47.500,00 €) wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 versehentlich nicht in das Folgejahr übertragen, so dass die Aufwendungen vollständig aus dem Haushalt 2022 zu finanzieren waren. Eine Deckung konnte durch Mehrerträge aus der Gewerbesteuer sichergestellt werden.

In 2022 wurden Zweckentfremdungszinsen für die Ortskernentwicklung in Höhe von 55.341,73 € gezahlt (Ansatz: 64.000,00 €).

Des Weiteren mussten nicht eingeplante Wertveränderungen bei Sachanlagen (575,37 €) vorgenommen werden. Im Wesentlichen handelt es sich um die Verschrottung einer defekten Allzweckschneidemaschine aus dem Inventar der Mensa am Standort Eichkoppelweg, die noch nicht vollständig abgeschrieben war.

Aus der Zuführung zur Einzelwertberichtigung sind Aufwendungen i.H.v. 60.063,07 € entstanden. Die Forderungen zum 31.12.2022 wurden entsprechend der Bewertungsgrundsätze beurteilt (siehe Seite 47, 2.2. „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“) und die Abweichungen zum Vorjahr als Ertrag bzw. Aufwand gebucht. Den Aufwendungen stehen Erträge i.H.v. 22.647,51 € gegenüber.

Für im Haushaltsjahr 2022 empfangene Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 475.000,00 € gebildet (nähere Erläuterungen siehe Seite 60 ff., 3.10 „Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist“).

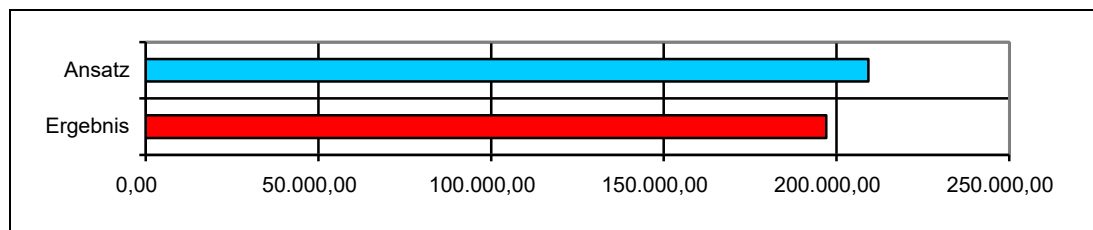
Der Rückstellung für später entstehende Kosten für die Klärschlammabeseitigung in den Regenrückhalte- und Überlaufbecken wurde im Haushaltsjahr 2022 ein Betrag von 28.120,00 € für spätere Reinigungen zugeführt.

Für eine seit Ende 2020 anhängige Eingruppierungsklage wurde der bereits im Jahr 2020 und 2021 gebildeten Verfahrensrückstellung ein Betrag 3.500,00 € für evtl. zu leistende Nachzahlungen für das Jahr 2022 zugeführt, da das Verfahren erst im Februar 2023 abgeschlossen werden konnte.

Für zu erwartende Mehraufwendungen bei der Kreisumlage für 2023 und 2024 wurden der Verfahrensrückstellung 67.100,00 € zugeführt.

Dem Sonderposten „Erbchaft Ovsarek“ wurden in 2022 Zinserträge i.H.v. 345,00 € zugeführt.

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen



Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen lagen im Haushaltsjahr 2022 bei insgesamt 197.032,52 € (Ansatz: 209.200,00 €).

Für die von der Gemeinde aufgenommenen Kredite wurden Zinsen i.H.v. 107.031,45 € gezahlt (Ansatz: 109.800,00 €).

Aus der noch bestehenden Leibrentenverpflichtung ist in 2022 ein Zinsaufwand von 89.534,07 € entstanden (Ansatz: 89.300,00 €).

Für die Verzinsung von Steuererstattungen wurden im Haushalt 10.000,00 € eingeplant. Tatsächlich wurde ein Betrag in Höhe von 467,00 € ausgezahlt. Den Aufwendungen aus der Verzinsung von Steuererstattungen stehen Erträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen in Höhe von 68.325,12 € gegenüber (siehe lfd. Nr. 7). Die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen nach § 233a Abgabenordnung (sog. Vollverzinsung) wurde mit Beschluss des Bundesverfassungsgerichtes vom 08.07.2021 für Verzinsungszeiträume ab 01.01.19

für verfassungswidrig erklärt. Bis zur Bekanntgabe der gesetzlichen Neuregelung und der Schaffung der notwendigen technischen Voraussetzungen zur Neuberechnung wurden Zinsen nur in sehr geringem Umfang für unstrittige Zeiträume festgesetzt. Die Neuberechnung der Steuerverzinsungen wurde Anfang Februar 2023 durchgeführt.

Die gemäß § 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik beizufügende Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen (inkl. entsprechender Erläuterungen) enthalten die Seiten 85 bis 97.

Die Seite 98 enthält eine Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände gemäß § 51 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO-Doppik.

Kronshagen, den 03.04.2023

gez. Sander

Ingo Sander
Bürgermeister

Anlagenspiegel zum 31.12.2022

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres ¹		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen ²	Endstand	Anfangsstand	Zugang ³ , d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres			Durchschnittlicher Abschreibungssatz ⁴	Durchschnittlicher Restbuchwert ⁵
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. ⁷	v.H. ⁷	
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	42.796,38	0,00	0,00	0,00	42.796,38	32.536,31	3.535,93	0,00	36.072,24	6.724,14	10.260,07	8,26	15,71	
	1.2 Sachanlagen														
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
021	1.2.1.1 Grünflächen	2.080.065,59	0,00	0,00	0,00	2.080.065,59	146.148,23	0,00	0,00	146.148,23	1.933.917,36	1.933.917,36	0,00	92,97	
022	1.2.1.2 Ackerland	1.411.844,00	0,00	0,00	0,00	1.411.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.411.844,00	1.411.844,00	0,00	100,00	
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	70.749,75	0,00	0,00	0,00	70.749,75	0,00	0,00	0,00	0,00	70.749,75	70.749,75	0,00	100,00	
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	437.838,20	0,00	0,00	0,00	437.838,20	144.970,08	12.080,84	0,00	157.050,92	280.787,28	292.868,12	2,76	64,13	
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.307.029,39	0,00	0,00	0,00	5.307.029,39	1.287.710,51	77.122,05	0,00	1.364.832,56	3.942.196,83	4.019.318,88	1,45	74,28	
033	1.2.2.2 Schulen	33.544.537,10	0,00	0,00	110.153,94	33.654.691,04	12.615.964,20	506.449,97	0,00	13.122.414,17	20.532.276,87	20.928.572,90	1,50	61,01	
031	1.2.2.3 Wohnbauten	4.064.324,40	0,00	0,00	300.488,46	4.364.812,86	1.090.602,76	57.883,52	0,00	1.148.486,28	3.216.326,58	2.973.721,64	1,33	73,69	
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	16.784.970,51	0,00	0,00	0,00	16.784.970,51	5.423.268,09	206.075,79	0,00	5.629.343,88	11.155.626,63	11.361.702,42	1,23	66,46	
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen														
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.527.969,14	0,00	0,00	0,00	2.527.969,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2.527.969,14	2.527.969,14	0,00	100,00	
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	211.065,73	0,00	0,00	0,00	211.065,73	173.073,83	4.221,31	0,00	177.295,14	33.770,59	37.991,90	2,00	16,00	
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
044	1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	38.583.883,22	510.536,86	167.053,72	0,00	38.927.366,36	20.276.438,68	592.988,60	167.053,72	20.702.373,56	18.224.992,80	18.307.444,54	1,52	46,82	
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.478.493,54	0,00	0,00	230.255,16	16.708.748,70	11.869.134,73	339.302,91	0,00	12.208.437,64	4.500.311,06	4.609.358,81	2,03	26,93	
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	992.508,84	0,00	0,00	0,00	992.508,84	78.859,66	7.581,23	0,00	86.440,89	906.067,95	913.649,18	0,76	91,29	
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	83.723,21	200,00	0,00	0,00	83.923,21	61.947,43	1.100,05	0,00	63.047,48	20.875,73	21.775,78	1,31	24,87	
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.968.947,62	276.053,08	76.257,44	144.880,20	8.313.623,46	5.374.108,20	475.484,15	75.682,07	5.773.910,28	2.539.713,18	2.594.839,42	5,72	30,55	
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.704.969,64	206.191,73	7.917,59	578.326,84	3.481.570,62	2.057.550,43	215.380,48	7.914,59	2.265.016,32	1.216.554,30	647.419,21	6,19	34,94	
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.546.422,65	2.361.303,46	26.018,26	-1.364.104,60	5.517.603,25	0,00	0,00	0,00	0,00	5.517.603,25	4.546.422,65	0,00	100,00	
=	Summe Sachanlagen	137.799.342,53	3.354.285,13	277.247,01	0,00	140.876.380,65	60.599.776,83	2.495.670,90	250.650,38	62.844.797,35	78.031.583,30	77.199.565,70	1,77	55,39	

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Kennzahlen			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen ²	Endstand	Anfangsstand	Zugang ³ , d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesam- melte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwert am Ende des Wirtschafts- jahres ¹	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschafts- jahres	Durch- schnittlicher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnittlicher Restbuch- wert ⁵	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. ⁷	v.H. ⁷
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3 Finanzanlagen														
10 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.309.150,46	0,00	0,00	-3.500,00	2.305.650,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305.650,46	2.309.150,46	0,00	100,00	
11 1.3.2 Beteiligungen	4.000,00	530,00	0,00	3.500,00	8.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.030,00	4.000,00	0,00	100,00	
12 1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 1.3.4 Ausleihungen														
13- 1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13- 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	67.200,00	0,00	33.200,00	0,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	67.200,00	0,00	100,00	
14- 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= Summe Finanzanlagen	2.380.350,46	530,00	33.200,00	0,00	2.347.680,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2.347.680,46	2.380.350,46	0,00	100,00	
= Summe Anlagevermögen	140.222.489,37	3.354.815,13	310.447,01	0,00	143.266.857,49	60.632.313,14	2.499.206,83	250.650,38	62.880.869,59	80.385.987,90	79.590.176,23	1,74	56,11	

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.

² Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere

³ Zuschreibungen sind in der Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁷ mit einer Dezimalstelle anzugeben, z.B. 56,2 v.H.

Anlagenbuchhaltung - Abgänge im Haushaltsjahr 2022 (ohne Sammelposten)

Anlagevermögen

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Anlagen-Nr.	Bezeichnung	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungs- wert	bisherige Abschreibungen	Restwert ¹⁾	Verkaufswert	Gewinn/Verlust
	div. Kanalstücke / Haltungen (gem. Kanalkataster)	Verschrottung		167.053,72	167.053,72	0,00	0,00	0,00
				167.053,72	167.053,72	0,00	0,00	0,00

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Anlagen-Nr.	Bezeichnung	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungs- wert	bisherige Abschreibungen	Restwert ¹⁾	Verkaufswert	Gewinn/Verlust
000769 / 000	Tauchpumpe TP 4-1 220V	Spende an ukrainische FFW	1	1.222,65	1.221,65	1,00	0,00	-1,00
000843 / 000	Schuko Absauger 90/30	Verschrottung	1	1,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
001314 / 000	Wechselstromerzeuger ca. 1KW	Spende an ukrainische FFW	1	682,07	681,07	1,00	0,00	-1,00
001871 / 000	Feuchtsalzstreuer 2,3	Verschrottung	1	26.180,00	26.179,00	1,00	0,00	-1,00
001952 / 000	Stiga-Rasentrac Park Pro 25 inkl. Mähwerk FM 100	Verkauf	1	10.653,89	10.652,89	1,00	500,00	499,00
003705 / 000	Allzweckschneidemaschine	Verschrottung	1	2.269,57	1.702,20	567,37	0,00	-567,37
003725 / 000	Gras- und Laubsauger Wiedenmann Favorit 650 H	Verschrottung	1	7.404,05	7.403,05	1,00	0,00	-1,00
003407 / 000	RD-GK 609 VW Caddy Kasten 63 / anteilig	Verkauf	1	11.240,71	11.239,71	1,00	1.200,00	1.199,00
003408 / 000	RD-GK 609 VW Caddy Kasten 63 / anteilig	Verkauf	1	4.090,24	4.089,24	1,00	1.200,00	1.199,00
000612 / 000	Stufenbarren mit Fuß	Verschrottung	1	622,50	622,50	0,00	0,00	0,00
001813 / 000	Combi-Dämpfer 10 x 1/1	Verschrottung / Austausch	1	10.283,98	10.283,98	0,00	0,00	0,00
				74.650,66	74.075,29	575,37	2.900,00	2.324,63

1.2.9 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anlagen-Nr.	Bezeichnung	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungs- wert	bisherige Abschreibungen	Restwert ¹⁾	Verkaufswert	Gewinn/Verlust
000910 / 000	Mehrplatzküche	Verschrottung	1	4.080,62	4.079,62	1,00	0,00	-1,00
001238 / 000	Prisma-Schrank	Verschrottung	1	1.139,32	1.138,32	1,00	0,00	-1,00
001407 / 000	Prisma-Raumteiler, klein	Verschrottung	1	1.410,44	1.409,44	1,00	0,00	-1,00
				6.630,38	6.627,38	3,00	0,00	-3,00

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anlagen-Nr.	Bezeichnung	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungs- wert	bisherige Abschreibungen	Restwert ¹⁾	Verkaufswert	Gewinn/Verlust
004709 / 009	AIB Digitalpakt Schule - div. Maßnahmen	Umb. Promethean ActivePanels (Anteil Aufwand)		1.074,57	0,00	1.074,57	0,00	0,00
004709 / 009	AIB Digitalpakt Schule - div. Maßnahmen	Umb. Promethean ActivePanels (Anteil Aufwand)		1.842,12	0,00	1.842,12	0,00	0,00
004887 / 009	AIB Maßnahmen Digitalpakt Schule	Umb. Promethean ActivePanels (Anteil Aufwand)		3.991,26	0,00	3.991,26	0,00	0,00
004887 / 009	AIB Maßnahmen Digitalpakt Schule	Umb. Promethean ActivePanels (Anteil Aufwand)		3.530,73	0,00	3.530,73	0,00	0,00
004888 / 009	AIB Maßnahmen Digitalpakt Schule	Umb. Promethean ActivePanels (Anteil Aufwand)		1.995,63	0,00	1.995,63	0,00	0,00
004888 / 009	AIB Maßnahmen Digitalpakt Schule	Umb. Promethean ActivePanels (Anteil Aufwand)		1.381,59	0,00	1.381,59	0,00	0,00
004886 / 009	AIB Gewerbegebiet Ottendorfer Weg	Umb. Erschließungsk. In Umlaufvermögen		12.202,36	0,00	12.202,36	0,00	0,00
				26.018,26	0,00	26.018,26	0,00	0,00

Gesamt Anlagevermögen 107.299,30 80.702,67 26.596,63 2.900,00 2.321,63

Sonderposten

2.1 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen

Anlagen-Nr.	Bezeichnung	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungs- wert	bisherige Abschreibungen	Restwert ¹⁾	Verkaufswert	Gewinn/Verlust
001314 / 001	Wechselstromerzeuger ca. 1KW Sopo	Spende an ukrainische FFW	1	204,62	204,62	0,00	0,00	0,00
001813 / 001	Combi-Dämpfer 10 x 1/1 Sopo	Verschrottung / Austausch	1	7805,54	7.805,54	0,00	0,00	0,00
				8.010,16	8.010,16	0,00	0,00	0,00
				8.010,16	8.010,16	0,00	0,00	0,00

¹⁾ entspricht den im Anhang zum 31.12.2022 ausgewiesenen Abgängen

Forderungsspiegel zum 31.12.2022

Art der Forderung ¹		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
			bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	89.976,44	89.976,44	0,00	0,00	71.247,11
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.738.779,42	1.738.779,42	0,00	0,00	691.670,99
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	80.338,74	80.338,74	0,00	0,00	1.147.641,34
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	356.400,30
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	648.233,95	648.233,95	0,00	0,00	500.829,08
	Summe	2.557.328,55	2.557.328,55	0,00	0,00	2.767.788,82

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem letzten Fälligkeitstag der einzelnen Forderung

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2022

1 ³	Art der Verbindlichkeit ¹	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
			bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.100.194,76	33.138,00	2.397.219,00	6.669.837,76	9.933.450,58
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	6.115.310,35	7.800,00	624.600,00	5.482.910,35	6.337.310,35
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	2.984.884,41	25.338,00	1.772.619,00	1.186.927,41	3.596.140,23
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.183.441,61	0,00	0,00	1.183.441,61	1.211.827,19
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	694.228,13	694.228,13	0,00	0,00	424.673,79
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	146.363,08	146.363,08	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.190.341,46	1.190.341,46	0,00	0,00	1.363.538,42
	Summe	12.314.569,04	2.064.070,67	2.397.219,00	7.853.279,37	12.933.489,98
	nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem letzten Fälligkeitstag der einzelnen Forderung

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus, usw.)

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

lfd. Nr.	Produktgruppe/Unterproduktgruppe		übertragen auf das HH-Jahr 2023 in EURO	davon gebunden in EURO	davon frei verfügbar in EURO
	Sachkonto	Bezeichnung			
1	2	3	4	5	6
1	11103 . 5262000	Aus- und Fortbildung Gleichstellungsbeauftragte	1.850,00 €	1.850,00 €	- €
2	11112 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Kinder- und Jugendbeirat	1.550,00 €	1.550,00 €	- €
3	11131 . 5373000	Umlage IT-Zweckverband Kommunit	33.697,85 €	33.697,85 €	- €
4	11142 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Personalmanagement	6.564,63 €	6.564,63 €	- €
5	11150 . 5262000	Aus- und Fortbildung Fachbereich Bildung und Soziales	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
6	11161 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Bauverwaltung	4.760,00 €	4.760,00 €	- €
7	11162 . 5211000	Bauunterhaltung Liegenschaftsverwaltung	8.378,90 €	8.378,90 €	- €
8	12205 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Rat für Kriminalitätsverhütung	1.423,58 €	1.423,58 €	- €
9	12601 . 5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.447,57 €	15.447,57 €	- €
10	21105 . 5211000 - 04	Bauunterhaltung Grundschule - Standort Kopperpahler Allee 59	13.000,00 €	13.000,00 €	- €
11	21105 . 5211000 - 05	Bauunterhaltung Grundschule - Standort Eichkoppelweg 26	4.754,87 €	4.754,87 €	- €
12	21105 . 5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Grundschule	971,78 €	971,78 €	- €
	21105 . 5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Grundschule	1.514,00 €	1.514,00 €	- €
13	21701 . 5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Gymnasium	2.992,12 €	2.992,12 €	- €
14	21701 . 5291010	Auszahlungen für Instrumente (Reparaturen, etc.) Gymnasium	2.066,75 €	2.066,75 €	- €
	21701 . 5291011	Sonstiges (Zuschüsse, Theaterprojekt, etc.) Gymnasium	3.807,08 €	3.807,08 €	- €
	21701 . 5291012	Auszahlungen aus Schülerumlage Gymnasium	1.599,15 €	1.599,15 €	- €
15	21802 . 5211000	Bauunterhaltung Gemeinschaftsschule	11.000,00 €	11.000,00 €	- €
16	21802 . 5291003	Aufwendungen "Kulturschule" Gemeinschaftsschule	103,15 €	103,15 €	- €
17	24308 . 5431000 - 0%	Geschäftsaufwendungen Mensa Eichkoppelweg	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
18	24310 . 5262000	Aus- und Fortbildung Betreute Grundschule	860,00 €	860,00 €	- €
19	24310 . 5271000 - 50	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Betreute Grundschule	100,00 €	100,00 €	- €
	24310 . 5271000 - 51	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Offene Ganztagsch.	148,69 €	148,69 €	- €
20	28102 . 5431000 - 53	Geschäftsaufwendungen Volks- und Heimatpflege	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
21	36501 . 5262000	Aus- und Fortbildung Kita Fußsteigkoppel	425,00 €	425,00 €	- €
22	36501 . 5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Kita Fußsteigkoppel	175,00 €	175,00 €	- €
23	36501 . 5271002	Qualitätsmanagement Kita Fußsteigkoppel	8.087,04 €	8.087,04 €	- €
24	36502 . 5211000 - 14	Bauunterhaltung fremde Kindertagesstätten - Claus-Sinjen-Str. 6	4.310,00 €	4.310,00 €	- €
25	36503 . 5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Kita Brüder Grimm	663,00 €	663,00 €	- €
26	36503 . 5271002	Qualitätsmanagement Kita Brüder Grimm	2.000,00 €	2.000,00 €	- €
27	54101 . 5221000 - 40	Bauliche Straßenunterhaltung Gemeindestraßen	71.542,05 €	71.542,05 €	- €
28	56101 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Umweltschutzmaßnahmen	4.700,00 €	4.700,00 €	- €
29	57302 . 5211000 - 19%	Baunterhaltung Bürgerhaus	121.000,00 €	121.000,00 €	- €
30	57302 . 5431000 - 0%	Geschäftsaufwendungen Bürgerhaus	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
31	57303 . 5211000	Bauunterhaltung Bauhof	131.480,86 €	131.480,86 €	- €
			491.973,07 €	491.973,07 €	

II. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

lfd. Nr.	Produktgruppe/Unterproduktgruppe		übertragen auf das HH-Jahr 2023 in EURO	davon gebunden in EURO	davon frei verfügbar in EURO
	Sachkonto	Bezeichnung			
1	2	3	4	5	6
32	11106 . 0702000	Anschaffung E-Fahrzeuge Rathaus	6.000,00 €	6.000,00 €	- €
33	11106 . 0801000	bewegliches Anlagevermögen Rathaus	6.000,00 €	6.000,00 €	- €
34	11110 . 0891000	bewegliches Anlagevermögen Seniorenbeirat	2.000,00 €	2.000,00 €	- €
35	11162 . 0901000 - 116	Umbau VBK-Gebäude	108.589,59 €	108.589,59 €	- €
36	12601 . 0901000 - 125	Anschaffung Rüstwagen Feuerwehr	361.035,53 €	361.035,53 €	- €
37	12601 . 0901000 - 229	Photovoltaikanlage Feuerwehr	155.000,00 €	155.000,00 €	- €
38	21105 . 0801000	bewegliches Anlagevermögen Grundschule	31.063,24 €	31.063,24 €	- €
39	21105 . 0891000	bewegliches Anlagevermögen Grundschule	5.159,00 €	5.159,00 €	- €
40	21105 . 0901000 - 216	Umbaumaßnahmen Grundschule	28.799,03 €	28.799,03 €	- €
41	21105 . 0901000 - 218	Umbau und Sanierung Gebäude ehem. Brüder-Grimm-Schule	276.971,47 €	276.971,47 €	- €
42	21701 . 0791000	bewegliches Anlagevermögen Gymnasium	927,01 €	927,01 €	- €
43	21701 . 0801000	bewegliches Anlagevermögen Gymnasium	31.872,42 €	31.872,42 €	- €
44	21702 . 0901000 - 117	Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gymnasium	150.000,00 €	150.000,00 €	- €
45	21803 . 0901000 - 118	Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gemeinschaftsschule	150.000,00 €	150.000,00 €	- €
46	24304 . 0891000	bewegliches Anlagevermögen Sonstige Angebote Gymnasium	425,00 €	425,00 €	- €
47	24310 . 0891000	bewegliches Anlagevermögen Betreute Grundschule	1.190,77 €	1.190,77 €	- €
48	36503 . 0891000	bewegliches Anlagevermögen Kita Brüder Grimm	3.245,80 €	3.245,80 €	- €
49	36504 . 0901000 - 126	Errichtung einer Kindertagesstätte (Planungskosten)	80.000,00 €	80.000,00 €	- €
50	42101 . 0901000 - 123	infrastrukturelle Maßnahmen Sporthallen Suchsdorfer Weg	32.290,40 €	32.290,40 €	- €
51	42401 . 0901000 - 127	Planungskosten Nutzung Grandplatz	13.341,72 €	13.341,72 €	- €
52	53801 . 0440001	Hausanschlusskanäle Schmutzwasser	66.575,72 €	66.575,72 €	- €
	53802 . 0440001	Hausanschlusskanäle Niederschlagswasser	39.436,80 €	39.436,80 €	- €
53	53801 . 0440002	Bauwerke Schmutzwasser	30.354,12 €	30.354,12 €	- €
54	54101 . 0902000 - 108	Straßenausbau Dorfstraße (Rad- u. Fußweg)	190.000,00 €	190.000,00 €	- €
55	54101 . 0902000 - 120	Straßenausbau Kieler Straße	86.964,73 €	86.964,73 €	- €
56	54101 . 0902000 - 197	Straßenausbau Claus-Sinjen-Str. (Radweg)	719.855,25 €	719.855,25 €	- €
57	56101 . 0902000 - 144	Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz	47.700,00 €	47.700,00 €	- €
58	57302 . 0891000	Anlagevermögen Bürgerhaus	56.300,00 €	56.300,00 €	- €
59	57303 . 0702000	Fahrzeuge Bauhof	42.483,00 €	42.483,00 €	- €
			2.723.580,60 €	2.723.580,60 €	

3.215.553,67 €

Begründungen zu den Haushaltsermächtigungen

Grundsätzliches zu ausstehenden Arbeiten / Lieferungen

Durch die allgemein sehr hohe Auslastung der Gewerbebetriebe, können Arbeiten und Lieferungen nicht immer unmittelbar ausgeführt werden. Darüber hinaus konnten Maßnahmen wegen der Corona-Pandemie noch nicht abgeschlossen werden. Viele in 2022 getätigte Bestellungen oder beauftragte Projekte können aufgrund der (weltweiten) Einschränkungen im Waren- und Lieferverkehr erst in der ersten Jahreshälfte 2023 geliefert bzw. durchgeführt werden.

Zu 1 Aus- und Fortbildung Gleichstellungsbeauftragte - 1.850,00 €

Im November 2022 war eine mehrtägige Fortbildungsveranstaltung geplant, die aufgrund einer Erkrankung des Dozenten durch den Veranstalter kurzfristig abgesagt wurde. Ein Ersatztermin konnte erst Ende Januar 2023 angeboten werden.

Zu 2 Geschäftsaufwendungen Kinder- und Jugendbeirat - 1.550,00 €

Der Kinder- und Jugendbeirat hat Ende 2022 eine Spende vom Deutschen Kinderhilfswerk i.H.v. 1.000,00 € für die Durchführung eines Projektes zur Öffentlichkeitsarbeit erhalten. Da das geplante Projekt erst in 2023 umgesetzt wird, wurden die Mittel entsprechend übertragen.

Darüber hinaus hat der Gewerbe- und Handelsverein Kronshagen dem Beirat einen Betrag von 150,00 € gespendet. Da die Spende erst im Dezember eingegangen ist, war eine Verausgabung in 2022 nicht mehr möglich.

Des Weiteren hat der Kinder- und Jugendbeirat in seiner Sitzung am 01.12.2022 den Beschluss gefasst, zum Zwecke der besseren Repräsentation bei öffentlichen Anlässen Pullover für die Mitglieder des Beirates im Wert von bis zu 400,00 € zu beschaffen. Da eine Entscheidung über ein passendes Design und eine nachfolgende Anschaffung im Haushaltsjahr 2022 terminlich nicht mehr möglich war, wurden die eingeplanten Mittel ebenfalls übertragen.

Zu 3 Umlage IT-Zweckverband Kommunit - 33.697,85 €

- Digitalisierung der Personalakten

Es wurde ein Dienstleister mit dem externen Scannen der bestehenden Personalakten beauftragt. Testscannungen konnten in 2022 bereits durchgeführt werden. Das Scannen aller Akten erfolgt jedoch erst Anfang 2023. Darüber hinaus wurde für die Übergabe der Daten in das Dokumentenmanagement-System Regisafe eine Schnittstelle beauftragt, die noch nicht fertiggestellt wurde. Zudem steht noch eine Schulung in die Bearbeitung der digitalen Personalakten aus.

- Erweiterung des Zeiterfassungssystems für den Bauhof

In der Vergangenheit erfolgte die Erteilung von Aufträgen an den Bauhof sowie deren Abrechnung einschließlich Zuschlagsberechnung über ein Programm, das nicht mehr im Einsatz ist. Als Ersatz soll das Zeiterfassungssystem AIDA um ein Modul erweitert werden, um diese Zu-

ordnung und Abrechnung wieder zu ermöglichen. Aufgrund eines hohen Projektaufkommens bei Kommunit im 3./4. Quartal 2022 und noch fehlenden Zuarbeiten konnte die finale Abstimmung erst im Januar 2023 erfolgen. Der Abschluss des Projektes ist bis Ende des 1. Quartals 2023 beabsichtigt.

- Schnittstelle zur Übernahme von Grundsteuerdaten

Zukünftig sollen die Grundsteuer-Messbeträge durch das Finanzamt nur noch in elektronischer Form an die Gemeinden übermittelt werden. Um die Daten in das Fachverfahren CIP einlesen und dort weiter bearbeiten zu können, wird eine Schnittstelle benötigt. Der Auftrag wurde im 2. Quartal 2022 erteilt. Da durch das Land Schleswig-Holstein lange Zeit keine verwertbaren Daten zur Finalisierung der Schnittstelle zur Verfügung gestellt wurden, konnte der Softwareanbieter die Schnittstelle erst Anfang 2023 fertigstellen. Die Installation der Schnittstelle ist im 1. Halbjahr beabsichtigt.

Zu 4 Geschäftsaufwendungen Personalmanagement - 6.564,63 €

Für die Umsetzung der Maßnahmen zur Einführung eines Gesundheitsmanagements wurden im Haushalt 2022 insgesamt 20.000,00 € veranschlagt. In 2022 wurde eine Gesundheitsbefragung durchgeführt und ausgewertet. Die Vorstellung der Ergebnisse konnte in den einzelnen Bereichen aus terminlichen Gründen jedoch nicht mehr erfolgen, so dass die verbleibenden Mittel in das Folgejahr übertragen wurden. Die Ergebnisvorstellungen sollen im 1. Quartal 2023 stattfinden.

Zu 5 Aus- und Fortbildung Fachbereich Bildung und Soziales - 1.000,00 €

Für die Durchführung von Teamentwicklungstagen mit einem externen Dozenten wurden insgesamt 2.000,00 € im Haushalt 2022 bereitgestellt. Für ein Sachgebiet des Fachbereiches konnte eine entsprechende Veranstaltung noch in 2022 erfolgen. Für das zweite Sachgebiet war eine Terminabstimmung zwischen den Mitarbeiter/-innen des Sachgebietes und dem Dozenten nicht mehr möglich, so dass der Termin Anfang 2023 nachgeholt werden soll.

Zu 6 Geschäftsaufwendungen Bauverwaltung - 4.760,00 €

Die Ausschreibung der Tragwerksplanung zur Überprüfung der gemeindlichen Liegenschaften auf ihre Eignung zur Errichtung von Photovoltaikanlagen wurde im August 2022 an die GMSH vergeben. Die Ausschreibung wurde im Februar 2023 erfolgreich durchgeführt und der Auftrag an Horn + Horn Ingenieure Part mbB, Neumünster, vergeben. Da die Rechnungsstellung durch die GMSH erst nach Abschluss des Verfahrens erfolgt, wurden die Mittel in das Folgejahr übertragen.

Zu 7 Bauunterhaltung Liegenschaftsverwaltung - 8.378,90 €

Für die Erneuerung von vier Heizthermen in der Kopperpähler Allee 172-176 wurde im Juli 2022 ein Auftrag erteilt. Bis zum Jahresende 2022 konnten drei Thermen getauscht werden. Der Aus-

tausch der letzten Therme soll im 1. Quartal 2023 erfolgen.

Zu 8 Geschäftsaufwendungen Rat für Kriminalitätsverhütung - 1.423,58 €

Der Rat für Kriminalitätsverhütung hatte für 2022 mehrere Veranstaltungen (Fußballnacht, Boy's Night, Präventionsveranstaltung mit der Polizei) geplant, die aufgrund der zu den jeweiligen Terminen aktuellen Corona-Lage und krankheitsbedingten Ausfällen bei den jeweils beteiligten Veranstaltern nicht stattfinden konnten. Ersatztermine wurden bereits für das Jahr 2023 terminiert und die eingeplanten Mittel aus diesem Grund übertragen.

Zu 9 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Feuerwehr - 15.447,57 €

Für die Instandhaltung von Unterflurhydranten zzgl. Volumenstrommessung für 315 Hydranten im Gemeindegebiet waren für das Haushaltsjahr 2021 23.000 € eingeplant. Aufgrund von Verzögerungen bei der Auflistung und Aktualisierung aller Hydranten wurde der Auftrag in die Haushaltsjahre 2022 und 2023 zu je 50% verschoben und umfasst laut aktualisiertem Angebot einen Gesamtbetrag von 30.895,14 € brutto. Für den in 2022 auszuführenden Teil wurden 15.500,00 € im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 übertragen. Die Arbeiten konnten aufgrund personeller Engpässe bei den Versorgungsbetrieben nicht mehr im Haushaltsjahr 2022 abgeschlossen werden, so dass die Mittel i.H.v. 15.447,57 € (Hälfte der Angebotssumme) in das Folgejahr übertragen wurden. Die Durchführung der Arbeiten als Gesamtmaßnahme startet im Mai 2023.

Zu 10 Bauunterhaltung Grundschule - Standort Kopperpahler Allee 59 - 13.000,00 €

Mit der Durchführung der Kanalreinigung und -inspektion für das Gebäude Kopperpahler Allee 59 (SÜVO-Maßnahme) wurde die Fa. Remondis beauftragt. Aufgrund der hohen Auslastung und fehlenden Personals konnte die Maßnahme in 2022 nicht mehr durchgeführt werden und wurde in das Frühjahr 2023 verschoben.

Zu 11 Bauunterhaltung Grundschule - Standort Eichkoppelweg 26 - 4.754,87 €

Die Rauch- und Wärmeabzug-Anlage wurde bereits geliefert, allerdings nicht mit den passenden Maßen. Aus diesem Grund mussten Anbauteile nachgeliefert werden. Die Lieferung der Teile ist im Dezember 2022 erfolgt. Der Einbau soll in den Osterferien 2023 erfolgen.

Des Weiteren ist eine Reparatur der Blitzschutzanlage notwendig. Diese konnte aufgrund von Personalmangel auf Auftragnehmer-Seite bisher noch nicht durchgeführt werden.

Zu 12 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Grundschule - 971,78 €

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Grundschule - 1.514,00 €

Es wurden im November / Dezember 2022 noch einige Bestellungen getätigt, die jedoch erst im 1. Quartal 2023 geliefert werden können. Darüber hinaus war für 2022 die Durchführung eines englischen Theaters mit den 3. und 4. Klassen geplant. Aufgrund von Terminproblemen konnte die Durchführung jedoch nicht mehr in 2022 erfolgen und soll in 2023 nachgeholt werden.

Zu 13 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Gymnasium - 2.992,12 €

Im August und November 2022 wurden Schülertische und -stühle bestellt, die erst in der 3./4. KW 2023 geliefert werden können.

Zu 14 Auszahlungen für Instrumente (Reparaturen, etc.) Gymnasium - 2.066,75 €

Sonstiges (Zuschüsse, Theaterprojekt, etc.) Gymnasium - 3.807,08 €

Auszahlungen aus Schülerumlage Gymnasium - 1.599,15 €

Das Gymnasium führte bisher drei eigene Bankkonten, auf denen Eltern-/Schülerbeiträge eingezahlt und Aktivitäten abgewickelt wurden. Diese Konten wurden im Jahr 2018 aufgelöst und die Bestände entsprechend in den Haushalt der Gemeinde übernommen. Die weiteren Einnahmen und Ausgaben werden über den Gemeindehaushalt abgewickelt. Die Restbestände zum 31.12.2022 werden in das Haushaltsjahr 2023 übertragen, damit diese Mittel weiterhin für die Durchführung von Projekten, etc. zur Verfügung stehen.

Zu 15 Bauunterhaltung Gemeinschaftsschule - 11.000,00 €

Die Umrüstung der Lichtkuppeln auf einen elektrischen Spindelbetrieb wurde noch in 2022 beauftragt, konnte aufgrund von Kapazitätsengpässen auf Auftragnehmer-Seite aber erst Mitte Februar 2023 ausgeführt werden.

Zu 16 Aufwendungen "Kulturschule" Gemeinschaftsschule - 103,15 €

Das Projekt „Kulturschule“ wird im Jahr 2023 fortgesetzt. Die noch verfügbaren Fördermittel wurden aus diesem Grund übertragen.

Zu 17 Geschäftsaufwendungen Mensa Eichkoppelweg - 5.000,00 €

Die Ausschreibung der Mensaverpflegung wurde an die GMSH vergeben. Die Ausschreibung ist bereits angelaufen, wird jedoch erst Anfang 2023 abgeschlossen. Die Rechnungsstellung erfolgt erst nach Abschluss des Ausschreibungsverfahrens.

Zu 18 Aus- und Fortbildung Betreute Grundschule - 860,00 €

Die im Jahr 2021 eingeplanten Mittel für die Fortbildung der Mitarbeiter/-innen in der betreuten Grundschule konnten pandemiebedingt nicht abgerufen werden. Aus Vorsicht und dem Wunsch der Mitarbeiter/-innen nach einer Präsenzveranstaltung wurde die Durchführung zunächst auf das Haushaltsjahr 2022 verschoben. Zu Beginn des Jahres 2022 war eine Durchführung der Veranstaltung aufgrund der damals bestehenden coronabedingten Einschränkungen nicht möglich. Im weiteren Jahresverlauf konnte kein Termin mit einem Dozenten gefunden werden. Zwischenzeitlich konnte ein Termin für Mai 2023 vereinbart werden, so dass die vorhandenen Mittel weiter übertragen wurden.

Zu 19 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Betreute GS - 100,00 €**Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Offene GS - 148,69 €**

Für die Betreute Grundschule und die Offene Ganztagschule wurden Materialkästen und ein Schreibtischstuhl bestellt, die erst im Februar 2023 geliefert werden können.

Zu 20 Geschäftsaufwendungen Volks- und Heimatpflege - 5.000,00 €

Für die Erstellung des Gutachtens „Paul Drews“ wurden die Aufträge erteilt. Da mit einer Vorlage des Gutachtens erst zum Ende des zweiten Quartals 2023 zu rechnen ist, wurden die im 1. Nachtrag 2022 eingeplanten Mittel in das Jahr 2023 übertragen.

zu 21 Aus- und Fortbildung Kita Fußsteigkoppel - 425,00 €

Aufgrund der hohen Krankheitsquoten und viel Personalausfall konnten in 2022 drei geplante Fortbildungen durch die Mitarbeiter/-innen nicht besucht werden und sind in das Jahr 2023 verschoben worden.

zu 22 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Kita Fußsteigkoppel - 175,00 €

Für die Kita wurde ein Farbwechselwürfel bestellt, der erst Anfang Februar 2023 geliefert werden kann.

zu 23 Qualitätsmanagement Kita Fußsteigkoppel - 8.087,04 €

Aufgrund von langen krankheitsbedingten Ausfällen konnte die Erstzertifizierung der Kita im Haushaltsjahr 2022 nicht abgeschlossen werden. Die noch vorhandenen Mittel wurden für die Durchführung der Erstzertifizierung und damit verbundene Fortbildungsmaßnahmen in das Folgejahr übertragen.

zu 24 Bauunterhaltung fremde Kindertagesstätten - Claus-Sinjen-Str. 6 - 4.310,00 €

Die Erneuerung der Einbruchmeldeanlage in der Kita Domänental wurde im Juni 2022 beauftragt. Die Anlagenteile wurden bisher noch nicht geliefert. Der Einbau wird voraussichtlich in den Osterferien 2023 durchgeführt.

zu 25 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Kita Brüder Grimm - 663,00 €

Für die Kita Brüder Grimm wurden Teppiche bestellt, die erst Mitte / Ende Februar 2023 geliefert werden können.

zu 26 Qualitätsmanagement Kita Brüder Grimm - 2.000,00 €

Die QMS Fortbildung für die Kita Leitung wurde nicht vollständig in 2022 abgeschlossen, sondern erstreckt sich noch bis in das Jahr 2023. Darüber hinaus wurden zwei Fortbildungen durch den Anbieter abgesagt und Ersatztermine erst für das Haushaltsjahr 2023 angeboten.

zu 27 Bauliche Straßenunterhaltung Gemeindestraßen - 71.542,05 €

Die Maßnahme „Steindamm - Haßknöll (Gehweg)“ konnte wetterbedingt in 2022 nicht abgeschlossen werden, so dass die vorhandenen Mittel in das Folgejahr übertragen wurden. Die Abnahme ist am 02.03.2023 erfolgt.

Für die Umsetzung der Maßnahme „Radwegkonzept Eichkoppelweg“ ist die Gemeinde in enger Abstimmung mit der Stadt Kiel. Es soll zunächst das Konzept in der Eckernförder Straße umgesetzt werden, bevor der Knotenpunkt geplant wird. Aufgrund der noch ungewissen Zeitschiene wurden die Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen.

zu 28 Geschäftsaufwendungen Umweltschutzmaßnahmen - 4.700,00 €

Das Klimaschutzkonzept soll noch graphisch aufbereitet werden. Ein entsprechendes Angebot liegt vor und der Auftrag wurde erteilt. Die Fertigstellung soll bis Ende März 2023 erfolgen.

zu 29 Bauunterhaltung Bürgerhaus - 121.000,00 €

Die in der Küche des Bürgerhauses geplanten Umbaumaßnahmen wurden im Rahmen der Haushaltsberatungen 2021 mit einem Sperrvermerk versehen (siehe Vorlage WP18/0482/20), da zunächst die Neukonzeptionierung des Bürgerhauses abgewartet werden sollte. Die Mittel wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 in das Jahr 2022 übertragen. Da die Neukonzeptionierung und die damit verbundene Entscheidung über die sich daraus ergebenden Maßnahmen weiterhin aussteht, wurden die Mittel in das Haushaltsjahr 2023 weiter übertragen.

Zu 30 Geschäftsaufwendungen Bürgerhaus - 20.000,00 €

Für Unterstützungsleistungen bei der Neukonzeptionierung des Bürgerhauses wurde ein Betrag von 20.000,00 € in den Haushalt 2020 eingeplant. Eine Neukonzeptionierung steht noch aus. Daher wurden die Mittel in das Haushaltsjahr 2023 weiter übertragen.

zu 31 Bauunterhaltung Bauhof - 131.480,86 €

Die Sanierung des Wasch-/ Tankplatzes beim Bauhof konnte wetterbedingt in 2022 nicht abgeschlossen werden, so dass die vorhandenen Mittel in das Folgejahr übertragen wurden. Mit der Ausführung der Arbeiten soll nun in der 14. KW 2023 begonnen werden.

Zu 32 Anschaffung E-Fahrzeuge Rathaus - 6.000,00 €

Für die Anschaffung von zwei E-Fahrrädern für das Rathaus wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 insgesamt 6.000,00 € in das Jahr 2022 übertragen. Der Auftrag wurde erteilt. Die Lieferung konnte aufgrund von langen Lieferzeiten jedoch erst Anfang 2023 erfolgen, weshalb die Mittel weiter übertragen wurden.

Zu 33 bewegliches Anlagevermögen Rathaus - 6.000,00 €

Im Haushaltsjahr 2022 war die Anschaffung eines weiteren mobilen Displays beabsichtigt. Die

Überlegungen, ob ein reines Anzeigedisplay oder ein interaktives Display beschafft werden soll, konnten erst Ende 2022 abgeschlossen werden, so dass die Preisumfrage und Beauftragung zeitlich nicht mehr in 2022 erfolgen konnte.

Zu 34 bewegliches Anlagevermögen Seniorenbeirat - 2.000,00 €

Für die Beschaffung von Tablets und eines Ladekoffers zur Durchführung von Schulungen der älteren Generation wurden insgesamt 2.000,00 € im Haushalt 2022 bereitgestellt. Aufgrund krankheitsbedingter Ausfälle konnte die Beschaffung nicht mehr in 2022 erfolgen. Die Anschaffung ist für 2023 geplant.

Zu 35 Umbau VBK-Gebäude - 108.589,59 €

Für den Umbau des VBK-Gebäudes waren insgesamt 115.000,00 € im Haushalt veranschlagt. Bisher wurden 6.410,41 € verausgabt. Die verbleibenden Mittel (108.589,59 €) wurden zur Fortsetzung der Maßnahme in das Folgejahr übertragen.

Zu 36 Anschaffung Rüstwagen Feuerwehr - 361.035,53 €

Für die Anschaffung eines neuen Rüstwagens wurden insgesamt 400.000,00 € im Haushaltsjahr 2021 veranschlagt. Davon wurde ein Rest von 395.800,00 € in das Jahr 2022 übertragen. 2022 wurden insgesamt 34.764,47 € verausgabt. Der verbleibende Rest (361.035,53 €) wurde in das Haushaltsjahr 2023 übertragen, da die Auslieferung des Rüstwagens an die Gemeinde erst im Februar 2023 erfolgt ist.

Zu 37 Photovoltaikanlage Feuerwehr - 155.000,00 €

In seiner Sitzung am 15.09.2022 hat der Ausschuss für Bauwesen und Wirtschaft den Beschluss gefasst, dass die zur Verfügung stehenden Mittel für die Herstellung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Sportzentrums i.H.v. 155.000,00 € für die Herstellung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses verwendet werden sollen. Diese Mittel sind vollumfänglich zu übertragen, da die Maßnahme bis Ende 2022 noch nicht abgeschlossen werden konnte. Der Auftrag wurde im Januar 2023 an ein Ingenieurbüro vergeben.

Zu 38 bewegliches Anlagevermögen Grundschule - 31.063,24 €

Für die Ersatzbeschaffung eines abgängigen und nicht mehr TÜV-gerechten Spielgerätes waren im Haushalt 2022 entsprechende Haushaltsmittel eingeplant. Die Maßnahme konnte wetterbedingt in 2022 nicht abgeschlossen werden, so dass die vorhandenen Mittel in das Folgejahr übertragen wurden. Um die Fallschutzplatten verlegen zu können muss die Außentemperatur eine Woche durchgehend mindestens 6 Grad erreichen. Sobald diese Temperatur beständig besteht, wird die Maßnahme umgesetzt. Der Abschluss ist für Ende März geplant.

Zu 39 bewegliches Anlagevermögen Grundschule - 5.159,00 €

Es wurden zwei Gesundheitsstühle bestellt, die jedoch erst Ende Januar / Anfang Februar 2023 lieferbar sind. Darüber hinaus steht noch die Anschaffung von Dokumentenkameras aus. Die Beschaffung konnte bisher nicht erfolgen, da die getesteten Modelle nicht die Anforderungen der Nutzer-/innen erfüllten. Ein geeignet erscheinendes Modell befand sich zum Jahresende in der Endphase der Teststellung und soll zeitnah bestellt werden. Aus diesem Grund sind die aus dem Haushaltsjahr 2022 übertragenen Mittel i.H.v. 4.500,00 € weiter zu übertragen.

Zu 40 Umbaumaßnahme Grundschule - 28.799,03 €

Für die Errichtung eines zweiten Rettungsweges im Hochhaus der Grundschule standen im Haushaltsjahr 2022 Mittel aus dem Vorjahr i.H.v. 185.056,49 € zur Verfügung. Verausgabt wurden 66.653,65 €. Für noch ausstehende Endabrechnungen wurden Mittel i.H.v. 28.799,03 € in das Folgejahr übertragen.

Zu 41 Umbau und Sanierung Gebäude ehem. Brüder-Grimm-Schule - 276.971,47 €

Die Baumaßnahme ist größtenteils abgeschlossen. Für noch ausstehende Restarbeiten und noch nicht vorliegende Schlussrechnungen wird ein Betrag von 276.971,47 € in das Folgejahr übertragen.

Zu 42 bewegliches Anlagevermögen Gymnasium - 927,01 €

Anfang November wurde ein Akku-Blasgerät inkl. Zubehör bestellt. Das Gerät ist jedoch erst wieder Anfang 2023 lieferbar.

Zu 43 bewegliches Anlagevermögen Gymnasium - 31.872,42 €

Bereits seit dem Haushaltsjahr 2021 ist die Anschaffung einer neuen Lautsprecheranlage für die Aula beabsichtigt. Da die Beschaffung aufgrund der Höhe der Kosten nicht aus Mitteln eines einzelnen Haushaltsjahres finanziert werden kann, wurden im Jahresabschluss 2021 8.515,45 € in das Folgejahr übertragen. In 2022 war die Erneuerung der Anlage nicht durchführbar, da die zu installierenden Teile nicht lieferbar waren. Das Vorhaben soll nun im Haushaltsjahr 2023 zum Abschluss gebracht werden. Dafür wurden insgesamt 16.000,00 € übertragen.

Für die Ersatzbeschaffung eines abgängigen und nicht mehr TÜV-gerechten Spielgerätes waren im Haushalt zusätzlich 17.000,00 € eingeplant. Davon wurde ein Betrag von 15.872,42 € in das Folgejahr übertragen. Die Maßnahme konnte wetterbedingt in 2022 nicht abgeschlossen werden. Die noch fehlenden Netze sollen im März montiert werden.

Zu 44 Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gymnasium - 150.000,00 €

Im April 2022 wurde das Ingenieurbüro Roggensack aus Kiel mit der Planung und Ausführung beauftragt. Das Ing.-Büro hat im Oktober 2022 ihren Entwurf der Vorplanung abgegeben, mit der Bitte um brandschutztechnische Prüfung. Das Ing.-Büro oemig + stark hat nach einer Begutach-

tung Vorschläge unterbreitet. Diese Maßnahmen sind in die Vorplanung eingeflossen und konnten erst Anfang Februar 2023 im Fachbereich vorgestellt werden. Bis Ende März 2023 liegt eine Kostenberechnung vor, aus der dann eine beschränkte Ausschreibung erfolgen wird. Die Submission ist für Mitte Juni 2023 (14.KW) vorgesehen. Die Beauftragung der ausführenden Firma ist bis zur 30.KW geplant. Bis dahin wird ein Förderantrag beim Projektträger Jülich für die Sanierung eingereicht (Förderquote bis 25%).

Zu 45 Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gemeinschaftsschule - 150.000,00 €

Im April 2022 wurde das Ingenieurbüro Roggensack aus Kiel mit der Planung und Ausführung beauftragt. Das Ing.-Büro hat im März 2023 ihren Entwurf der Vorplanung abgegeben. Die weiteren Planungen sind nach Ausführung der Sanierung in der Sporthalle des Gymnasiums vorgesehen.

Zu 46 bewegliches Anlagevermögen Sonstige Angebote Gymnasium - 425,00 €

Im Dezember 2022 wurde eine Kamera für die Bühnentechnik AG bestellt. Da das Modell zu dem Zeitpunkt vergriffen war, konnte die Lieferung erst im Januar 2023 erfolgen.

Zu 47 bewegliches Anlagevermögen Sonstige Angebote Grundschule - 1.190,77 €

Es wurden für die Betreute Grundschule und die Offene Ganztagschule ein Rollwagen und ein Schrank bestellt, die erst im Februar 2023 geliefert werden können.

Zu 48 bewegliches Anlagevermögen Kita Brüder Grimm - 3.245,80 €

Ende 2022 wurden noch einige Bestellungen getätigt, die erst Mitte Januar 2023 geliefert werden können.

Zu 49 Errichtung einer Kindertagesstätte (Planungskosten) - 80.000,00 €

Für die weitere Planung von zusätzlichen Kita-Plätzen wurden im 1. Nachtrag 2022 Planungskosten i.H.v. 80.000,00 € bereitgestellt. Ein konkreter Planungsauftrag konnte bislang nicht erteilt werden. Die Mittel wurden vorsorglich in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Zu 50 infrastrukturelle Maßnahmen Sporthallen Suchsdorfer Weg - 32.290,40 €

Im Haushalt 2022 wurden für infrastrukturelle Maßnahmen an der Hallenausstattung im Sportzentrum Suchsdorfer Weg zur Aufrechterhaltung des Basketball-Spielbetriebs in den Erwachsenen Ligen sowie dem Trainings- und Spielbetrieb der Kinder- und Jugendmannschaften (u.a. Versetzung der Basketballkörbe, Austausch Hallenanzeigen) Haushaltsmittel i.H.v. 44.000,00 € bereitgestellt. Die Maßnahmen konnten zum Teil umgesetzt werden. Verausgabt wurden bisher 11.709,60 €. Der verbleibende Rest wurde in das Jahr 2023 übertragen, da noch Angebote und statische Prüfungen für die restlichen Arbeiten ausstehen.

Zu 51 Planungskosten Nutzung Grandplatz - 13.341,72 €

Da die Planung noch nicht abgeschlossen ist, werden die verbleibenden Mittel zur Fortsetzung der Maßnahme in das Folgejahr übertragen.

Zu 52 Hausanschlusskanäle Schmutzwasser - 66.575,72 €**Hausanschlusskanäle Niederschlagswasser - 39.436,80 €**

Die Sanierung von Grundstückshausanschlüssen konnte aufgrund von Kapazitätsengpässen auf Auftragnehmerseite am Ende des Jahres nicht mehr abgeschlossen werden. Aus diesem Grund wurden die für den Abschluss der Maßnahme noch benötigten Mittel in das Folgejahr übertragen. Die Fertigstellung ist im März 2023 geplant.

Darüber hinaus wurden im 1. Nachtrag 2022 zusätzliche Mittel für die Verlegung des Hausanschlusses für das VBK-Gebäude i.H.v. insgesamt 50.000,00 € eingeplant. Die Verlegung des Anschlusses konnte noch nicht abgeschlossen werden, so dass die Mittel zur Umsetzung der Maßnahme in das Folgejahr übertragen wurden.

Zu 53 Bauwerke Schmutzwasser - 30.354,12 €

Für den Austausch der Pumpen sowie der Steuerung in der Pumpstation Tegelkuhle wurden im 1. Nachtrag 2022 zusätzliche Mittel i.H.v. 30.000,00 € bereitgestellt. Die Maßnahme konnte aufgrund von Lieferengpässen für bestimmte Teile in 2022 nicht mehr abgeschlossen werden, so dass die benötigten Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen wurden. Die Instandsetzung der Pumpstation ist für die 13. KW geplant.

Zu 54 Straßenausbau Dorfstraße (Rad- u. Fußweg) - 190.000,00 €

Die Maßnahme befindet sich derzeit in der Planung. In einer der nächsten Sitzungen des Ausschusses für Umwelt, Klimaschutz und Verkehrswesen soll über die weitere Vorgehensweise beraten werden. Die Mittel werden aus diesem Grund in das Folgejahr übertragen.

Zu 55 Straßenausbau Kieler Straße - 86.964,73 €

Die noch verfügbaren Mittel sind für die weitere Umsetzung der Maßnahme in das Folgejahr zu übertragen. Die Gemeinde steht in engem Austausch mit dem LBV-SH bezüglich der Maßnahmendurchführung.

Zu 56 Straßenausbau Claus-Sinjen-Str. (Radweg) - 719.855,25 €

Im Haushalt 2023 erfolgte eine Neuveranschlagung der Maßnahme mit 1,5 Mio. €. Die Mittel wurden mit einem Sperrvermerk versehen. Aufgrund der noch unklaren Ausschreibungslage (z.B. Preissteigerungen) wurden die noch verfügbaren Haushaltsmittel zunächst ebenfalls in das Jahr 2023 übertragen.

Zu 57 Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz - 47.700,00 €

Für die Errichtung von drei E-Ladestationen wurden Mittel aus dem Jahr 2020 i.H.v. 40.000,00 € in das Jahr 2023 weiter übertragen. Die ersten Säulen werden im 1. Quartal 2023 errichtet. Fördermittel wurden durch die Gemeinde beantragt. Derzeit ist jedoch noch unklar, wer den Eigenanteil tragen wird (Gemeinde oder VBK). Aus diesem Grund wurden die Mittel zunächst weiter übertragen.

Für den Erwerb eines E-Lastenrades für den Gebäudeservice wurden 7.700,00 € übertragen. Das Rad konnte erst nach Vorlage des Förderbescheides bestellt werden. Die Lieferung ist im Februar 2023 erfolgt.

Zu 58 Anlagevermögen Bürgerhaus - 56.300,00 €

Für die Neuausstattung der Küche im Bürgerhaus waren im Haushalt 2021 zusätzl. 56.300,00 € veranschlagt. Die Mittel wurden im Rahmen der Haushaltsberatungen mit einem Sperrvermerk versehen (siehe Vorlage WP18/0462/20), da zunächst die Neukonzeptionierung des Bürgerhauses abgewartet werden sollte. Da die Neukonzeptionierung und die damit verbundene Entscheidung über die sich daraus ergebenden Maßnahmen weiterhin aussteht, wurden die Mittel in das Haushaltsjahr 2023 weiter übertragen.

Zu 59 Fahrzeuge Bauhof - 42.483,00 €

Gemäß Beschluss des Ausschusses für Bauwesen und Wirtschaft vom 15.09.2022 sollten für den Bauhof zwei Feuchtsalzstreuer-Fahrzeuge beschafft werden (siehe Vorlage WP18/0821/22). Ein Fahrzeug konnte noch im Dezember 2022 geliefert werden. Das zweite wird voraussichtlich Ende März 2023 geliefert. Aus diesem Grund wurde ein Betrag von 42.483,00 € in das Folgejahr übertragen.

**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**

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis ¹	
				Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Jahr	in TEUR
				in TEUR	in TEUR	in TEUR		
1	2	3	4	5	6	7		8
I. Sondervermögen								
Fehlanzeige								
II. Zweckverbände								
1) IT-Zweckverband Kommunit	108	2,5	2,31%	0	0	0	2021	-159
III. Gesellschaften								
1) Versorgungsbetriebe Kronshagen GmbH	1.500	1.500	100,00%	356	356	0	2021	359
2) Klimaschutzagentur im Kreis RD-Eck gGmbH	82	1	1,22%	0	0	0	-	-
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO								
Fehlanzeige								
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ								
Fehlanzeige								
VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen								
Fehlanzeige								

Nachrichtlich:

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden:

- Wasser- und Bodenverband Kronshagen / Ottendorfer Au

Genossenschaftsanteile

- Kieler Volksbank eG

- Baugenossenschaft Mittelholstein eG

- WOGÉ Wohnungs-Genossenschaft Kiel eG

¹ Jahresergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt

5. Lagebericht

Lagebericht der Gemeinde Kronshagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2022

Einleitung

Gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 52 beizufügen. Der Lagebericht ist danach so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Ergebnisrechnung

Hinsichtlich der Erläuterungen zu einzelnen Ergebnisrechnungspositionen wird auf den Anhang verwiesen. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 586.969,28 € ab. Gegenüber den Planungen (- 1.609.800,00 €) bedeutet dies eine Verbesserung um 2.196.769,28 €. Die Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus höheren Erträgen (+ 1.819.189,57 €). Darüber hinaus wurden bei den Aufwendungen die Haushaltsansätze nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen (- 377.579,71 €). Zu berücksichtigen ist jedoch, dass im Rahmen des Jahresabschlusses Ermächtigungen in Höhe von 491.973,07 € (davon 160.826,20 € aus 2021) in das Folgejahr übertragen wurden (siehe Seite 85 f.).

Finanzrechnung und Entwicklung der liquiden Mittel

Zu Beginn des Haushaltsjahres betragen die liquiden Mittel gemäß Bilanz 10.918.258,51 €. Geplant war laut Finanzrechnung eine „Entnahme“ von 1.683.900,00 € zzgl. der Ermächtigungen aus dem Vorjahr von 5.125.034,20 € und abzgl. der übertragenen Kreditermächtigung i.H.v. 416.200,00 €. Plangemäß wäre damit zum 31.12.2022 ein Bestand von rd. 4,5 Mio. € zu erwarten gewesen.

Tatsächlich weist die Finanzrechnung nach Abschluss des Haushaltsjahres ein Saldo von insgesamt - 783.497,53 € aus. Dies entspricht der Veränderung des Bestandes der liquiden Mittel in der Bilanz. Der Bestand an liquiden Mitteln beläuft sich zum 31.12.2022 auf insgesamt 10.134.760,98 €.

Entwicklung der Ergebnizrücklage

Zum 31.12.2021 betrug die Ergebnizrücklage 12.519.430,15 €. Dies entsprach 29,08 % der allgemeinen Rücklage. In 2022 wurde der Ergebnizrücklage der Jahresüberschuss aus 2021 i.H.v. 313.766,20 € zugeführt. Der Bestand zum 31.12.2022 hat sich somit auf 12.833.196,35 € erhöht. Dies entspricht einem Anteil von 29,80 % der allgemeinen Rücklage. Der Bestand liegt damit deutlich oberhalb des Mindestbestandes von 10 % nach § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik. Der Überschuss 2022 in Höhe von 586.969,28 € wird im kommenden Jahr der Ergebnizrücklage zugeführt.

Entwicklung der Verschuldung / Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betragen zum 01.01.2022 insgesamt 9.933.450,58 €. Für das Haushaltsjahr 2022 waren folgende Kreditermächtigungen veranschlagt:

	Ansatz 2022	HH-Rest a. VJ	Gesamt
Sanierung ehem. Brüder-Grimm-Schule	0,00 €	201.200,00 €	201.200,00 €
Kanalsanierung	594.000,00 €	215.000,00 €	809.000,00 €
Kauf VBK-Gebäude	1.100.000,00 €	0,00 €	1.100.000,00 €
Gesamt	1.694.000,00 €	416.200,00 €	2.110.200,00 €

Für die Sanierung der ehemaligen Brüder-Grimm-Schule wurde aus dem Haushaltsjahr 2021 eine Ermächtigung i.H.v. 201.200,00 € in das Jahr 2022 übertragen, da die Mittel aufgrund des Baufortschritts noch nicht abgerufen werden konnten. Im Haushaltsjahr 2022 wurde auf den Abruf der verbleibenden Mittel verzichtet, da die tatsächlichen Baukosten unter den veranschlagten Haushaltsansätzen liegen werden, die die Grundlage für die Berechnung der I-Fonds-Darlehen waren. Der Ermächtigungsvortrag wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 in Abgang gebracht.

Für die Kanalsanierung sah der Haushalt 2022 eine Kreditaufnahme von 594.000,00 € vor. Zusätzlich stand noch eine Ermächtigung aus 2021 von 215.000,00 € zur Verfügung, da der Abruf in 2021 aufgrund des Baufortschritts noch nicht vollständig erfolgen konnte. Im laufenden Haushaltsjahr wurden insgesamt 174.800,00 € aufgenommen und ein Anteil von 594.000,00 € in das Jahr 2023 übertragen. Der Abruf erfolgt nach Vorlage der Schlussrechnungen.

Für den Kauf des VBK-Gebäudes wurde im Haushalt 2022 eine Kreditaufnahme i.H.v. 1.1 Mio. € berücksichtigt. Da der Kauf in 2022 nicht mehr abgeschlossen wurde, wurde die Ermächtigung in vollem Umfang in das Folgejahr übertragen.

Die Tilgungsleistungen für die aufgenommenen Kredite für Investitionen betragen in 2022 insgesamt 999.700,36 €. Der Betrag enthält u.a. Tilgungsleistungen für die Sanierung des Gymnasiums von 33.200,00 €, die durch den Kreis Rendsburg-Eckernförde erstattet werden.

Darüber hinaus war in 2022 ein Betrag von 8.355,46 € aus einem in 2019 aufgenommenen KfW-Darlehen zu erstatten, da die Prüfung des Verwendungsnachweises ergeben hat, dass die

Kosten der Maßnahme geringer ausgefallen sind und es damit zu einer Überfinanzierung gekommen ist.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich somit zum 31.12.2022 auf 9.100.194,76 reduziert. Der Betrag enthält eine Restschuld für die Sanierung des Gymnasiums in Höhe von 34.000,00 €. Der Kreis Rendsburg-Eckernförde erstattet der Gemeinde den darauf entfallenden Schuldendienst (Zinsen + Tilgung).

Kennzahlen

Finanzkennzahlen sollen dem Vergleich mit anderen Kommunen dienen, im Zeitvergleich eine interne Entwicklung aufzeigen und damit ein wesentliches Steuerungsinstrument für Politik und Verwaltung darstellen. Nachfolgende Kennzahlen zeigen einen Vergleich mit den Vorjahren:

a) Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag ist der Saldo der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. Er zeigt somit den Erfolg oder Misserfolg der Kommune. Gemäß § 26 GemHVO soll der Haushalt ausgeglichen sein, d.h. die Gesamterträge sollen die Gesamtaufwendungen decken oder übersteigen (Jahresüberschuss).

Das Jahresergebnis hat sich wie folgt entwickelt:

	2022	2021	2020	2019	2018
Gesamterträge ¹	35.397.678,66 €	33.364.695,08 €	29.081.245,85 €	27.663.876,76 €	28.416.831,68 €
- Gesamtaufwendungen ¹	34.810.709,38 €	33.050.928,88 €	28.054.403,81 €	27.128.973,50 €	27.056.425,60 €
= Überschuss/Fehlbetrag	586.969,28 €	313.766,20 €	1.026.842,04 €	534.903,26 €	1.360.406,08 €

¹ inkl. interne Leistungsbeziehungen

Im Jahr 2022 wurde ein Jahresüberschuss erwirtschaftet. Das gesetzlich vorgegebene Ziel konnte somit erreicht werden. In den Jahren 2021 bis 2018 konnten ebenfalls Jahresüberschüsse erzielt werden.

Per Saldo ergibt sich seit Einführung der Doppik zum 01.01.2010 insgesamt ein Überschuss von 6.614.930,07 € (davon 1.737.164,20 € aus dem Brandschaden Feuerwehr), was einem jährlichen Durchschnittswert von 551.244,17 € entspricht.

b) Kostendeckungsgrad

Der Kostendeckungsgrad beschreibt das Verhältnis von Erlösen zu Kosten. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100%, wurde ein Überschuss erwirtschaftet; ist er kleiner als 100%, so ist ein Fehlbetrag entstanden.

	2022	2021	2020	2019	2018
Kostendeckungs- grad = $\frac{\text{Gesamterträge}}{\text{Gesamtaufwendungen}} \cdot 100$	101,7 %	101,0 %	103,7 %	102,0 %	105,0 %

Es wird unterstellt, dass Erlöse und Kosten gleich Ertrag und Aufwand sind.

c) Finanzergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Finanzergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ermittelt sich aus dem Saldo aller Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Ein positives Ergebnis eröffnet die Möglichkeit, zukünftige Investitionen ganz oder zum Teil aus Eigenmitteln zu finanzieren.

Das Finanzergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich folgendermaßen entwickelt:

	2022	2021	2020	2019	2018
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.906.990,49 €	28.280.957,47 €	25.704.811,17 €	24.151.017,76 €	23.966.690,22 €
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.426.839,14 €	26.311.156,81 €	22.113.886,35 €	21.650.908,22 €	21.176.833,38 €
= Finanzergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.480.151,35 €	1.969.800,66 €	3.590.924,82 €	2.500.109,54 €	2.789.856,84 €

In den vergangenen Jahren wurden positive Finanzergebnisse erwirtschaftet. Dies eröffnet die Möglichkeit, zukünftige Investitionen ganz oder teilweise aus eigenen Mitteln zu finanzieren. Die Einzahlungen und Auszahlungen des Jahres 2022 sind im Vergleich zu den Vorjahren deutlich höher, da seit der letzten Prüfung der Finanzbuchhaltung alle Schwebeposten umgehend am Tag der Kenntnisnahme durch die Finanzbuchhaltung auf „Zwischenkonten“ gebucht werden und nach Fertigstellung der Zahlungsanordnungen auf diese umgebucht werden (siehe auch Vorlage WP18/0653/21, Erläuterung zu lfd. Nr. 3). Die Einzahlungen bzw. Auszahlungen wurden durch diese vorgeschriebene Vorgehensweise doppelt in der Finanzrechnung ausgewiesen, so dass die Werte ab 2022 deutlich höher sind.

d) Liquidität 1. Grades

Die Liquidität 1. Grades zeigt das Verhältnis der liquiden Mittel zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten (Laufzeit bis zu einem Jahr) gemäß Verbindlichkeitspiegel. Diese Kennzahl stellt also dar, ob eine Kommune in der Lage ist, alle kurzfristigen Verbindlichkeiten durch liquide Mittel zu decken. Ein Wert von über 100 % sagt z.B. aus, dass die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten vollständig durch liquide Mittel decken kann. Die Liquidität 1. Grades wird wie folgt berechnet:

	2022	2021	2020	2019	2018
$\text{Liquidität 1. Grades} = \frac{\text{Liquide Mittel}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} * 100$	492,1 %	596,9 %	775,3 %	1.671,1 %	2.054,3 %

Zum 31.12.2022 hatte die Gemeinde eine Liquidität 1. Grades in Höhe von 492,1 %. Zu diesem Zeitpunkt konnte sie also alle kurzfristigen Verbindlichkeiten durch liquide Mittel decken.

e) Anlagendeckungsgrad 1

Der Anlagendeckungsgrad steht in Verbindung zur goldenen (horizontalen) Bilanzregel. Danach soll langfristig genutztes Vermögen durch langfristig zur Verfügung stehendes Kapital gedeckt werden. Er zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert sind. Bei privaten Unternehmen sollte der Anlagendeckungsgrad zwischen 60 % und 100 % liegen.

Für Kommunen gibt es bisher noch keinen Richtwert. Die Berechnung des Anlagendeckungsgrades erfolgt folgendermaßen:

$\text{Anlagendeckungsgrad 1} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	72,8 %	72,8%	72,6 %	73,1 %	72,0 %

Der Anlagendeckungsgrad von 72,8 % bedeutet, dass das Anlagevermögen der Gemeinde zu einem weit überwiegenden Teil durch Eigenkapital gedeckt ist. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass das Anlagevermögen einer Gemeinde nicht beliebig veräußert werden kann, da es für Pflichtaufgaben der Gemeinde notwendig ist oder kein Kaufinteresse besteht (z.B. Feuerwehr, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen).

f) Eigenkapital zur Bilanzsumme

Die nach § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO vorgeschriebene Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme (= Gesamtkapital). Anhand dieser Kennzahl wird also deutlich, in welchem Umfang der Gemeinde das ausgewiesene Vermögen wirklich gehört.

$\text{Eigenkapital zur Bilanzsumme} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	61,0 %	60,3 %	60,6 %	60,8 %	60,8 %

Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ist weitestgehend identisch mit der Eigenkapitalquote, berücksichtigt allerdings auch die passiven Rechnungsabgrenzungsposten in der Bilanzsumme. Alternativ können dem Eigenkapital zusätzlich die Sonderposten zugeordnet werden, da für die erhaltenen Zuwendungen und Beiträge keine oder nur bedingte Rückzahlungsverpflichtungen bestehen und diese daher Eigenkapitalcharakter aufweisen. Werden die Sonderposten berücksichtigt, ergibt sich folgendes Bild:

$\text{EK (inkl. Sopo) zur Bilanzsumme} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sopo}}{\text{Gesamtkapital}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	76,6 %	76,2 %	75,4 %	76,0 %	76,4 %

g) Fremdkapital zur Bilanzsumme

Die Fremdkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) an der Bilanzsumme (= Gesamtkapital) ist. Die Rückstellungen werden üblicherweise zum Fremdkapital gezählt, da für diese eine (wenn auch unbestimmte) zukünftige Zahlungsverpflichtung besteht.

$\text{Fremdkapital zur Bilanzsumme} = \frac{\text{Verb.} + \text{Rückst.}}{\text{Gesamtkapital}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	22,2 %	22,7 %	23,6 %	23,2 %	22,7 %

Auch passive Rechnungsabgrenzungsposten können dem Fremdkapital zugeordnet werden. Die

Kennzahl stellt sich dann wie folgt dar:

$\text{Fremdkapital zur Bilanzsumme} = \frac{\text{Verb.} + \text{Rückst.} + \text{PRAP}}{\text{Gesamtkapital}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	23,4%	23,8 %	24,6 %	24,0 %	23,6 %

h) Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt an, in wie weit das Fremdkapital (Schulden) durch Eigenkapital gedeckt ist. Ist der Verschuldungsgrad höher als 100 %, hat die Kommune mehr Schulden als Eigenkapital und kann diese somit nicht vollständig durch eigene Mittel decken. Ein Wert von genau 100 % zeigt an, dass sämtliches Fremdkapital genau durch Eigenkapital gedeckt wird. Zeigt der Verschuldungsgrad einen geringeren Wert als 100 % an, kann die Kommune mehr als das Fremdkapital durch Eigenkapital decken. Der Verschuldungsgrad wird wie folgt berechnet:

$\text{Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Eigenkapital}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	36,4 %	37,7 %	38,9 %	38,1 %	37,4 %

Der Kronshagener Verschuldungsgrad lag zum 31.12.2022 bei 36,4 %. Die Gemeinde wäre somit in der Lage, sämtliche Schulden durch Eigenkapital zu decken, wenn sie ihr gesamtes Vermögen veräußern würde.

i) Investitionsquote

Die Investitionsquote beschreibt die prozentuale Höhe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Verhältnis zu den Gesamtauszahlungen.

$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Ausz. aus Inv.tätigkeit}}{\text{Gesamtauszahlungen}^*} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	8,0 %	9,8 %	15,2 %	9,9 %	12,5 %

* ab 2022 ohne Berücksichtigung Schwebeposten-Buchungen

j) Anlagenintensität

Die Anlagenintensität gibt das Verhältnis des Anlagevermögens zum Gesamtvermögen (= Bilanzsumme) an. Die Anlagenintensität gibt Aufschluss über den Anteil des langfristig in der Gemeinde gebundenen Anlagevermögens am Gesamtvermögen. Eine hohe Anlagenintensität lässt auf hohe Kosten in Form von Abschreibungen, Bauunterhaltung und -bewirtschaftung schließen, die auch in der Zukunft hohe Fixkosten verursachen. Bei Gemeinden dürfte aufgrund ihrer Aufgabenstruktur eine niedrige Anlagenintensität dennoch eher ungewöhnlich sein.

$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	83,7 %	82,8 %	83,5 %	83,2 %	84,5 %

k) Steuerquote

Die Steuerquote zeigt den prozentualen Anteil der Steuererträge, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich an den gesamten Erträgen (ohne interne Leistungsverrechnungen). Diese Kennzahl verdeutlicht somit, wie abhängig eine Kommune von Steuererträgen ist. Hohe Steuererträge und somit auch eine hohe Steuerquote können den Vorteil haben, dass die Gemeinde unabhängiger von anderen Mitteln (z.B. Finanzausgleichsmittel des Landes) ist. Allerdings können die Steuererträge, besonders im Bereich der Gewerbesteuer, hohen Schwankungen unterliegen. Die Steuererträge bzw. Steuerquote sind daher vorsichtig zu beurteilen.

$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern u.ä. Abgaben}}{\text{Gesamterträge}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	53,7%	52,7 %	52,4 %	61.5 %	56,2 %

Die Gemeinde hatte im Haushaltsjahr 2022 eine Steuerquote von 53,7 %. Es lässt sich somit erkennen, dass sie ihre Erträge zu einem großen Teil aus den Steuerzahlungen ihrer Bürger bezieht. Wie oben bereits beschrieben, sind diese Erträge allerdings vorsichtig zu bewerten, da es schnell zu starken Veränderungen kommen kann.

l) Personalaufwandsquote

Mit der Personalaufwandsquote wird das prozentuale Verhältnis der Personalaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen (ohne interne Leistungsverrechnungen) beschrieben. Die Personalaufwendungen spielen in Kommunen eine bedeutende Rolle und machen einen erheblichen Anteil an den Gesamtaufwendungen aus. Dennoch ist eine Interpretation der Personalkostenquote schwierig, da die Gemeinden ihre Aufgaben teilweise höchst unterschiedlich erledigen und des Weiteren eine niedrige Quote nicht notwendigerweise positiv ist, wenn diese mit einer Qualitätsminderung einhergeht.

$\text{Personal- aufwandsquote} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Gesamtaufwendungen}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	25,8 %	25,0 %	29,4 %	28,6 %	27,6 %

m) Abschreibungsquote

Die Abschreibungsquote zeigt das Verhältnis der bilanziellen Abschreibungen zu den gesamten Aufwendungen (ohne interne Leistungsverrechnungen). Da Abschreibungen fixe Aufwendungen sind, zeigt diese Kennzahl einen Anteil der Gesamtaufwendungen, der nicht bzw. nur schwer beeinflussbar ist. Eine niedrige bzw. abnehmende Abschreibungsquote könnte darauf hinweisen, dass das Vermögen veraltet ist, hohe Unterhaltungskosten verursacht und möglicherweise ein Investitionsstau (es werden keine oder nur geringe Investitionen getätigt) besteht. Die Abschreibungsquote wird wie folgt berechnet:

$\text{Abschreibungsquote} = \frac{\text{Abschreibungen}}{\text{Gesamtaufwendungen}} * 100$	2022	2021	2020	2019	2018
	8,2 %	8,8 %	9,8 %	10,2 %	10,0 %

Zum 31.12.2022 lag die Abschreibungsquote bei 8,2 %. Gemessen an den Gesamtaufwendungen haben sich die Abschreibungsbeträge in den letzten Jahren weiter reduziert.

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde

Der Jahresabschluss weist auch für das Jahr 2022 einen Jahresüberschuss aus und zwar in Höhe von 586.969,28 €. Damit wird das Ziel des § 26 GemHVO, Jahresüberschüsse zu erzielen, wiederum erfüllt. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass im Rahmen des Jahresabschlusses Ermächtigungen in Höhe von 491.973,07 € (davon 160.826,20 € aus 2021) in das Folgejahr übertragen wurden (siehe Seite 85 f.). Das Haushaltsjahr 2022 hat sich damit weit besser entwickelt, als in der Haushaltsplanung zu Grunde gelegt. Für die Jahre seit der Einführung der Doppik im Jahre 2010 ergibt sich im Durchschnitt ein Jahresüberschuss von 551.244,17 €.

Trotz Pandemiefolgen, Ukraine-Krieg und Energiekrise hat sich die deutsche Wirtschaft im vergangenen Jahr positiver gezeigt als erwartet. Dennoch bleiben die Rahmenbedingungen weiterhin schwierig. So belasten tlw. extreme Preisabschläge und deutlich gestiegene Zinsen die Baubranche. Die hohen Kosten für Gas und Strom belasten spürbar die privaten Haushalte und energieintensiven Betriebe. Die sich als hartnäckiger erweisende Inflation wird den privaten Konsum trotz steigender Löhne eher stagnieren lassen. Zusammenfassend sind Prognosen für künftige Haushaltsjahre von größeren Unsicherheiten geprägt. Eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage ist auch weiterhin schwierig.

Die aktuelle finanzielle Situation der Gemeinde zeigt sich derzeit stabil. Die Erträge aus der Gewerbesteuer entwickeln sich positiv. 2022 lag das Aufkommen mit 5,9 Mio. € deutlich über dem Haushaltsansatz von 5,1 Mio. € (Stand: 1. Nachtrag 2022). Inwieweit hier Nachholeffekte aus den Pandemie Jahren 2020 und 2021 eine Rolle spielen, bleibt abzuwarten. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist gegenüber den Prognosen deutlich gestiegen. Die hohe Beschäftigungsquote und tlw. stark steigende Löhne versprechen einen weiteren Anstieg in den nächsten Jahren. Bund und Land unterstützen die Kommunen darüber hinaus mit vielfältigen Förderprogrammen.

Der positiven Entwicklung auf der Ertragsseite stehen deutlich steigende Aufwendungen gegenüber. Die hohe Inflationsrate wirkt sich belastend auf nahezu alle Haushaltsansätze aus. Bei den Strom- und Gaspreisen ist auch mittelfristig mit einem deutlich höheren Niveau als in den Vorjahren zu rechnen. Für das Haushaltsjahr 2023 beteiligt sich der Bund mit dem Energie-

Entlastungspaket auch an den hohen Energiekosten der Kommunen. Nach den derzeitigen Erkenntnissen ist mit einem Entlastungsbetrag von rd. 710.000 € auszugehen. Genaue Aussagen können jedoch erst nach Vorlage der Endabrechnungen Anfang 2024 getroffen werden. Da die Entlastungsmaßnahmen des Bundes vorerst bis Ende 2023, mit einer Verlängerungs-Option bis April 2024, befristet sind, bleibt abzuwarten, wie hoch die Kosten für die Energieversorgung der gemeindlichen Liegenschaften ab 2024 ausfallen werden. Es bleibt zu hoffen, dass sich die angespannte Lage auf den Energiemärkten in den kommenden Jahren wieder beruhigt und sich die Energiepreise dadurch wieder reduzieren. Ein Niveau von vor Beginn des Krieges dürfte allerdings sehr unwahrscheinlich sein. Verstärkte Maßnahmen zur klimaneutralen Energiegewinnung könnten die künftigen Haushalte entlasten.

Der stärkste Belastungsfaktor für die kommunalen Haushalte dürfte sich aus den Personalaufwendungen ergeben. Derzeit finden die Tarifverhandlungen für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes statt. Die Forderungen der Gewerkschaften liegen bei 10,5% und einem Mindestbetrag von 500 € mtl. bei einer Laufzeit von einem Jahr. Die Arbeitgeberseite hat bereits Angebote unterbreitet, die weit über den Abschlüssen der letzten Jahre liegen. Jährliche Mehrkosten von mehreren 100.000 € sind zu erwarten.

Neben den o.g. Einflüssen auf die Ergebnishaushalte der nächsten Jahre sind für die kommenden Jahre weitere große Projekte in der Gemeinde geplant. Die beabsichtigte Modernisierung des Gymnasiums oder die Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen werden die finanziellen Mittel der Gemeinde zukünftig ebenfalls stark belasten. Des Weiteren wird über die zukünftige Beteiligung der Bürger/-innen an Straßenausbaumaßnahmen zu beraten sein.

Der Haushalt 2023 wird trotz der Unterstützung des Bundes aus dem Energieentlastungspaket und weiter steigenden Steuererträgen vermutlich einen Fehlbetrag aufweisen. Auch für die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2024 bis 2026 sind momentan noch durchgehend Fehlbeträge zu erwarten. Inwieweit die im Haushalt 2023 für die Jahre 2024 bis 2026 ausgewiesenen 4,66 Mio. € allerdings zutreffend sind, bleibt abzuwarten. Aufgrund des hohen Bestandes der Ergebnisrücklage kann die Gemeinde temporär Fehlbeträge gut verkraften, sollte aber zumindest mittelfristig wieder Überschüsse erwirtschaften.

Kronshagen, den 03.04.2023

gez. Sander

Ingo Sander
Bürgermeister

6. Übersicht über die aufgenommen Kredite zum 31.12.2022

öffentlicher Bereich

Gläubiger	Darlehens-Nr.	Bezeichnung	Ursprungskapital	Schuldenstand 31.12.2021	Aufnahme 2022	Tilgung ordentlich 2022	Tilgung außerordentlich 2022	Schuldenstand 31.12.2022	Zinssatz	Zins- bindung	Restschuld Ende Zinsbindung	Bemerkungen
I-Fonds-Darlehen (ohne Sanierung Gymnasium)												
Investitionsbank Schleswig-Holstein	5303150138	I-Fonds Erw. Gym.	1.796.000,00 €	698.200,00 €	0,00 €	99.800,00 €	0,00 €	598.400,00 €	4,00%	2028	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7000014866	I-Fonds San. Kanalisation	819.750,00 €	409.350,00 €	0,00 €	45.600,00 €	0,00 €	363.750,00 €	1,75%	2030	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7000459907	I-Fonds Kanalsanierung	714.375,00 €	476.175,00 €	0,00 €	39.700,00 €	0,00 €	436.475,00 €	1,85%	2033	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7000681615	I-Fonds Kanalsanierung	332.625,00 €	240.125,00 €	0,00 €	18.500,00 €	0,00 €	221.625,00 €	1,85%	2034	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7000842418	I-Fonds Umbau / Erw. GMS	1.125.000,00 €	875.000,00 €	0,00 €	62.500,00 €	0,00 €	812.500,00 €	1,25%	2035	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001195532	I-Fonds San. Kanalisation	626.835,35 €	555.835,35 €	0,00 €	35.500,00 €	0,00 €	520.335,35 €	0,50%	2037	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001493129	I-Fonds Anbau GS	225.000,00 €	225.000,00 €	0,00 €	20.300,00 €	0,00 €	204.700,00 €	0,50%	2039	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001493113	I-Fonds San. ehem. BGS	278.000,00 €	278.000,00 €	0,00 €	41.700,00 €	0,00 €	236.300,00 €	0,50%	2039	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001684097	I-Fonds San. ehem. BGS	1.299.820,00 €	1.098.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.098.600,00 €	0,05%	2040	0,00 €	Darlehen zunächst nur anteilig abgerufen
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001683989	I-Fonds Anbau GS	729.075,00 €	729.075,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	729.075,00 €	0,05%	2040	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001642324	I-Fonds Kanalsanierung	444.750,00 €	444.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	444.750,00 €	0,05%	2040	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001823441	I-Fonds Kanalsanierung	444.750,00 €	240.000,00 €	55.800,00 €	0,00 €	0,00 €	295.800,00 €	0,05%	2041	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	7001975199	I-Fonds Kanalsanierung	438.000,00 €	0,00 €	119.000,00 €	0,00 €	0,00 €	119.000,00 €	0,05%	2042	0,00 €	Darlehen zunächst nur anteilig abgerufen
		Summe	9.273.980,35 €	6.270.110,35 €	174.800,00 €	363.600,00 €	0,00 €	6.081.310,35 €				

Gläubiger	Darlehens-Nr.	Bezeichnung	Ursprungskapital	Schuldenstand 31.12.2021	Aufnahme 2022	Tilgung ordentlich 2022	Tilgung außerordentlich 2022	Schuldenstand 31.12.2022	Zinssatz	Zins- bindung	Restschuld Ende Zinsbindung	Bemerkungen
I-Fonds-Darlehen Sanierung Gymnasium (Zahlungen werden durch den Kreis Rendsburg-Eckernförde erstattet)												
Investitionsbank Schleswig-Holstein	5303150051	Fassadensan. Gym. 1. Rate	281.466,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4,50%	2021	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	5303150064	Fassadensan. Gym. 2. Rate	455.625,00 €	10.700,00 €	0,00 €	10.700,00 €	0,00 €	0,00 €	4,50%	2022	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	5303150070	Fassadensan. Gym. 3. Rate	338.625,00 €	16.800,00 €	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €	7.800,00 €	4,50%	2023	0,00 €	
Investitionsbank Schleswig-Holstein	5303150086	Fassadensan. Gym. 4. Rate	510.000,00 €	39.700,00 €	0,00 €	13.500,00 €	0,00 €	26.200,00 €	4,50%	2024	0,00 €	
		Summe	1.585.716,18 €	67.200,00 €	0,00 €	33.200,00 €	0,00 €	34.000,00 €				

privater Kreditmarkt

Gläubiger	Darlehens-Nr.	Bezeichnung	Ursprungskapital	Schuldenstand 31.12.2021	Aufnahme 2022	Tilgung ordentlich 2022	Tilgung außerordentlich 2022	Schuldenstand 31.12.2022	Zinssatz	Zins- bindung	Restschuld Ende Zinsbindung	Bemerkungen
Investitionsbank Schleswig-Holstein	5850971018	Schlichtwohnungen	46.016,27 €	33.502,73 €	0,00 €	881,23 €	0,00 €	32.621,50 €	1,00%	2050	0,00 €	einmalige Steigerung Zinssatz in 2036 auf 1,5 %
Investitionsbank Schleswig-Holstein	5850971024	Schlichtwohnungen	112.484,21 €	81.895,50 €	0,00 €	2.154,13 €	0,00 €	79.741,37 €	1,00%	2050	0,00 €	einmalige Steigerung Zinssatz in 2036 auf 1,5 %
KfW Bankengruppe	8604463	KfW-Darlehen Schulbau	1.652.000,00 €	825.993,00 €	0,00 €	56.966,00 €	0,00 €	769.027,00 €	3,90%	2026	541.163,00 €	
KfW Bankengruppe	766043	KfW-Darlehen Schulbau	840.000,00 €	198.926,00 €	0,00 €	44.212,00 €	0,00 €	154.714,00 €	0,21%	2026	0,00 €	
KfW Bankengruppe	2598688	KfW-Darlehen San. Kanalnetz	150.000,00 €	77.202,00 €	0,00 €	8.824,00 €	0,00 €	68.378,00 €	0,01%	2030	0,00 €	
KfW Bankengruppe	2167713	KfW-Darlehen San. Kanalnetz	484.000,00 €	30.250,00 €	0,00 €	30.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,70%	2022	0,00 €	
KfW Bankengruppe	534817	KfW-Darlehen Kanalsanierung	238.000,00 €	52.050,00 €	0,00 €	29.752,00 €	0,00 €	22.298,00 €	1,71%	2023	0,00 €	
KfW Bankengruppe	1031822	KfW-Darlehen Umst. Straßenbel.	110.000,00 €	15.264,00 €	0,00 €	12.224,00 €	0,00 €	3.040,00 €	0,48%	2023	0,00 €	
KfW Bankengruppe	3736698	KfW-Darlehen Neubau Kita	106.000,00 €	73.261,00 €	0,00 €	6.236,00 €	0,00 €	67.025,00 €	0,79%	2023	60.789,00 €	
KfW Bankengruppe	6146563	KfW-Darlehen San. Kanalnetz	349.000,00 €	130.860,00 €	0,00 €	43.628,00 €	0,00 €	87.232,00 €	0,50%	2024	0,00 €	
KfW Bankengruppe	48719	KfW-Darlehen Umbau / Erw. GMS	695.000,00 €	304.058,00 €	0,00 €	86.876,00 €	0,00 €	217.182,00 €	0,40%	2025	0,00 €	
KfW Bankengruppe	11112974	KfW-Darlehen San. Kanalnetz	590.000,00 €	258.116,00 €	0,00 €	73.752,00 €	0,00 €	184.364,00 €	0,40%	2025	0,00 €	
KfW Bankengruppe	10002401	KfW-Darlehen San. Laufbahn	640.000,00 €	280.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €	0,38%	2025	0,00 €	
KfW Bankengruppe	501972	KfW-Darlehen Flüchtlingsunterkünfte	524.000,00 €	218.324,00 €	0,00 €	58.224,00 €	0,00 €	160.100,00 €	0,00%	2025	0,00 €	
KfW Bankengruppe	16738545	KfW-Darlehen San. Kanalnetz	300.000,00 €	260.292,00 €	0,00 €	17.648,00 €	0,00 €	242.644,00 €	0,15%	2026	172.052,00 €	
KfW Bankengruppe	16738542	KfW-Darlehen Ortskernentwicklung	286.000,00 €	248.146,00 €	0,00 €	16.824,00 €	0,00 €	231.322,00 €	0,15%	2026	164.026,00 €	
KfW Bankengruppe	11434197	KfW-Darlehen San. Kanalnetz	400.000,00 €	360.000,00 €	0,00 €	28.004,46 €	0,00 €	331.995,54 €	0,51%	2039	0,00 €	
KfW Bankengruppe	16036203	KfW-Darlehen San. Kanalnetz	148.000,00 €	148.000,00 €	0,00 €	14.800,00 €	0,00 €	133.200,00 €	-0,01%	2031	0,00 €	
		Summe	7.670.500,48 €	3.596.140,23 €	0,00 €	611.255,82 €	0,00 €	2.984.884,41 €				

7. Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2022

1. Bericht über Mehrausgaben nach § 4 der Haushaltssatzung 2022

Buchungs-Datum	HHSt.	Bezeichnung	Betrag	gedeckt durch HHSt.	Bezeichnung
16.08.2022	11101.5291002	Jubiläumsfeier "750+1 Jahre Kronshagen"	6.126,86 €	11101.5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Gemeindeorgane
10.10.2022	11101.5291002	Jubiläumsfeier "750+1 Jahre Kronshagen"	5.135,23 €	57302.4321003	Entgelte aus Bewirtung Bürgerhaus (für Jubiläumsfeier)
11.10.2022	21105.0801000	bewegliches Anlagevermögen Grundschule	1.063,24 €	36601.0891000	bewegliches Anlagevermögen Kinderspielplätze
11.10.2022	57303.5211000	Bauunterhaltung Bauhof	74.668,04 €	54101.5221000	Bauunterhaltung Gemeindestraßen
14.10.2022	11101.5291002	Jubiläumsfeier "750+1 Jahre Kronshagen"	315,00 €	11101.4461000	Verkaufserlöse Kronshagen-Becher
14.10.2022	11101.5291002	Jubiläumsfeier "750+1 Jahre Kronshagen"	4.171,95 €	57101.5317000	Zuschuss Kronshagen-Schau
10.11.2022	11131.0891000	bewegliches Anlagevermögen EDV	1.185,89 €	11106.0891000	bewegliches Anlagevermögen allg. innere Verwaltung
29.12.2022	11106.0701000	bewegliches Anlagevermögen Allg. innere Verwaltung	3.733,15 €	11106.5211000	Bauunterhaltung Allg. innere Verwaltung
19.01.2023	11107.0701000	bewegliches Anlagevermögen Gebäudeservice	568,60 €	21105.0891000	bewegliches Anlagevermögen Grundschule
20.01.2023	11110.5431001	Geschäftsaufwendungen Seniorenbeiratswahl	63,43 €	35101.5318000	Zuweisungen u. Zuschüsse sonstige soziale Angelegenheiten
20.01.2023	11101.5291002	Jubiläumsfeier "750+1 Jahre Kronshagen"	2.444,00 €	57101.5317000	Zuschuss Kronshagen-Schau
10.02.2023	53801.0440000	Kanäle Schmutzwasser	16.772,39 €	53802.0440000	Kanäle Niederschlagswasser
28.02.2023	55101.0791000	bewegliches Anlagevermögen Öffentl. Grün / Landschaftsbau	565,61 €	55101.5221000	Unterhaltung des sonst. unbew. Vermögens Öffentl. Grün
28.02.2023	11107.0701000	bewegliches Anlagevermögen Gebäudeservice	219,66 €	61101.4013000	Gewerbesteuer
28.02.2023	21106.0901000-104	Erneuerung Klima-/Lüftungsanlage	1.487,50 €	21105.0901000-218	Umbau und Sanierung ehemalige Brüder-Grimm-Schule (HHR)
28.02.2023	51101.0701000	Maschinen und technische Anlagen Orts- und Regionalplanung	5.131,28 €	51101.2320000	Aufzulösende Zuweisungen vom Bund (Förderung)
			1.282,82 €	51101.2321000	Aufzulösende Zuweisungen vom Land (Förderung)
01.03.2023	31301.0901000-234	Containerstandort Kieler Straße	100.000,00 €	31301.2321000	Zuweisung des Landes Unterbringung Asylsuchende (Förderung)
			30.488,46 €	31301.5231006	Mieten und Pachten - Ukraine-Geflüchtete
06.03.2023	21105.0901000-100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule Grundschule	51.443,08 €	21701.0901000-100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule Gymnasium
			11.461,75 €	21802.0901000-100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule Gemeinschaftsschule
			3.567,36 €	24305.0901000-103	Sofortausstattungsprogramm Digitalpakt Schule (HHR)
10.03.2023	54101.0902000-107	Mobilität KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str.	15.255,16 €	54101.5221000	Bauunterhaltung Gemeindestraßen
10.03.2023	21701.5431001	Geschäftsaufwendungen Gymnasium (Planungskosten)	106.382,22 €	61101.4013000	Gewerbesteuer
13.03.2023	11106.5271004	Corona-bedingte Mehraufwendungen	1.084,62 €	61101.4013000	Gewerbesteuer
		Zwischensumme	444.617,30 €		

2. Aufstellung der durch die Gemeindevertretung/ Fachausschüsse beschlossenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

	HHSt.	Bezeichnung	Betrag	gedeckt durch HHSt.	Bezeichnung
11.10.2022	12601.0901000-229	Photovoltaikanlage Feuerwehr	155.000,00 €	21702.0901000-101	Photovoltaikanlage Sporthalle Gymnasium
		Zwischensumme	155.000,00 €		
		Gesamtsumme	599.617,30 €		

Grundsätzlich nicht in die Liste aufgenommen sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen, soweit die Mittel auf anderen Sachkonten veranschlagt wurden oder durch Einsparungen im Budget der Ergebnisrechnung gedeckt wurden.

8. Übersicht über die Abwicklung der Haushaltsermächtigungen aus 2021

Übersicht über die verfügbaren Haushaltsermächtigungen aus 2021

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

lfd. Nr.	Produktgruppe/Unterproduktgruppe		übertragen auf das HH-Jahr 2022 in EURO	davon verfügt in EURO	davon in Abgang gebracht in EURO	davon auf das HH-Jahr 2023 weiter übertragen ¹ in EURO
1	2	3	4	5	6	7
1	11101 . 5291000	Erstellung Corporate Design	7.100,00 €	6.962,80 €	137,20 €	- €
2	11101 . 5291002	Jubiläumsfeier "750 Jahre Kronshagen"	96.885,44 €	96.885,44 €	- €	- €
3	11103 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Gleichstellungsbeauftragte	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €
4	11106 . 5271000	Relaunch Homepage	3.474,04 €	3.474,04 €	- €	- €
5	11106 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Allg. innere Verwaltung	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €
6	11111 . 5318000	Zuschuss Freundschaftsverein Kronshagen - Bushenyi / Ishaka	3.300,00 €	3.300,00 €	- €	- €
7	11141 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Finanzmanagement	4.048,00 €	4.048,00 €	- €	- €
8	12601 . 5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.500,00 €	- €	52,43 €	15.447,57 €
9	12205 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Rat für Kriminalitätsverhütung	6.000,00 €	1.000,00 €	5.000,00 €	- €
10	21105 . 5211000 - 05	Bauunterhaltung Grundschule - Standort Eichkoppelweg	18.195,66 €	18.195,66 €	- €	- €
	21105 . 5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Grundschule	1.538,87 €	1.538,87 €	- €	- €
11	21105 . 5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Grundschule	704,42 €	704,42 €	- €	- €
	21105 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Grundschule	3.000,00 €	2.691,47 €	308,53 €	- €
12	21106 . 5211000 - 04	Bauunterhaltung Sporth. Grundschule - Standort Kopperpähler Allee	6.593,20 €	- €	6.593,20 €	- €
13	21106 . 5211000 - 05	Bauunterhaltung Sporth. Grundschule - Standort Eichkoppelweg	10.661,74 €	10.661,74 €	- €	- €
14	21106 . 5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Sporth. Grundschule	300,90 €	300,90 €	- €	- €
	21106 . 5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Sporth. Grundschule	111,00 €	111,00 €	- €	- €
15	21701 . 5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Gymnasium	1.450,64 €	1.450,64 €	- €	- €
	21701 . 5291010	Auszahlungen für Instrumente (Reparaturen, etc.) Gymnasium	1.556,95 €	833,20 €	- €	723,75 €
16	21701 . 5291011	Sonstiges (Zuschüsse, Theaterprojekt, etc.) Gymnasium	4.856,84 €	2.061,96 €	- €	2.794,88 €
	21701 . 5291012	Auszahlungen aus Schülerumlage Gymnasium	1.830,60 €	1.830,60 €	- €	- €
17	21702 . 5211000	Bauunterhaltung Sporthalle Gymnasium	103.090,95 €	103.090,95 €	- €	- €
18	21802 . 5211000	Bauunterhaltung Gemeinschaftsschule	4.549,37 €	4.549,37 €	- €	- €
19	24310 . 5262000	Aus- und Fortbildung Betreute Grundschule	860,00 €	- €	- €	860,00 €
	24310 . 5291000 - 50	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Betreute Grundschule	4.020,82 €	4.020,82 €	- €	- €
20	28102 . 5291001	Erstellung einer Chronik	815,34 €	- €	815,34 €	- €
21	36201 . 5211000	Bauunterhaltung Kinder- und Jugendarbeit	4.430,73 €	4.430,73 €	- €	- €
22	36501 . 5211000	Bauunterhaltung Kita Fußsteigkoppel	1.009,20 €	1.009,20 €	- €	- €
23	36501 . 5271002	Qualitätsmanagement Kita Fußsteigkoppel	10.100,00 €	10.100,00 €	- €	- €
24	36502 . 5211000 - 14	Bauunterhaltung fremde Tageseinrichtungen - Claus-Sinjen-Str. 6	24.684,34 €	24.684,34 €	- €	- €
25	36503 . 5271002	Qualitätsmanagement Kita Kopperpähler Allee 59	3.800,00 €	3.800,00 €	- €	- €
26	42401 . 5221000	Bauunterhaltung Sportplätze	7.321,30 €	7.321,30 €	- €	- €
27	42401 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Sportplätze	14.708,96 €	9.898,63 €	4.810,33 €	- €
28	54101 . 5221000 - 40	Bauunterhaltung Gemeindestraßen - Bauliche Unterhaltung	135.659,07 €	135.659,07 €	- €	- €
	54101 . 5221001	Bauunterhaltung Gemeindestraßen - Straßenbeleuchtung	5.863,43 €	5.863,43 €	- €	- €
29	56101 . 5431000	Geschäftsaufwendungen Klimaschutz	18.300,00 €	18.300,00 €	- €	- €
30	57101 . 5317000	Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke sonstige Wirtschaftsförderung	12.000,00 €	6.615,95 €	5.384,05 €	- €
31	57302 . 5211000 - 19%	Bauunterhaltung Bürgerhaus	121.000,00 €	- €	- €	121.000,00 €
32	57302 . 5431000 - 0%	Geschäftsaufwendungen Bürgerhaus	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €
			686.321,81 €	497.394,53 €	28.101,08 €	160.826,20 €

²

II. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

lfd. Nr.	Produktgruppe/Unterproduktgruppe		übertragen auf das HH-Jahr 2022 in EURO	davon verfügt in EURO	davon in Abgang gebracht in EURO	davon auf das HH-Jahr 2023 weiter übertragen ¹ in EURO
1	Sachkonto	Bezeichnung	4	5	6	7
33	11106 . 0701000 - 115	Anschaffung mobile Luftfilter Schulen / Kitas	65.000,00 €	62.234,65 €	2.765,35 €	- €
34	11106 . 0702000	Anschaffung E-Fahrzeuge Rathaus	6.000,00 €	- €	- €	6.000,00 €
35	11106 . 0801000	Anlagevermögen Allg. innere Verwaltung	24.000,00 €	14.963,48 €	9.036,52 €	- €
	11106 . 0891000	Anlagevermögen Allg. innere Verwaltung	10.000,00 €	9.248,94 €	751,06 €	- €
36	11162 . 0290000	Kauf Grundstück "Zum Posthorn"	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	- €
37	12601 . 0701000	Anlagevermögen Feuerwehr	17.918,90 €	17.918,90 €	- €	- €
38	12601 . 0901000 - 125	Anschaffung Rüstwagen Feuerwehr	395.800,00 €	34.764,47 €	- €	361.035,53 €
39	21105 . 0891000	Anlagevermögen Grundschule	27.503,22 €	23.003,18 €	0,04 €	4.500,00 €
40	21105 . 0901000 - 100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule	179.027,29 €	179.027,29 €	- €	- €
41	21105 . 0901000 - 216	Umbaumaßnahmen Grundschule	185.056,49 €	66.653,65 €	89.603,81 €	28.799,03 €
42	21105 . 0901000 - 218	Umbau und Sanierung Gebäude ehem. Brüder-Grimm-Schule	1.157.494,93 €	523.227,86 €	357.295,60 €	276.971,47 €
43	21701 . 0891000	Anlagevermögen Gymnasium	18.690,82 €	10.175,37 €		8.515,45 €
44	21701 . 0901000 - 100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule	311.006,36 €	311.006,36 €	- €	- €
45	21702 . 0901000 - 101	Photovoltaikanlage Sporthalle Gymnasium	155.000,00 €	- €	- €	155.000,00 €
46	21802 . 0901000 - 100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule	366.781,03 €	366.781,03 €		- €
47	21802 . 0901000 - 106	Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule	100.000,00 €	100.000,00 €	- €	- €
48	24305 . 0901000 - 103	Sofortausstattungsprogramm DigitalPakt Schule	23.400,00 €	19.513,49 €	3.886,51 €	- €
49	24310 . 0891000	Anlagevermögen sonstige Angebote des Schulträgers Grundschule	3.015,55 €	3.015,55 €	- €	- €
50	31301 . 0801000	Anlagevermögen Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	13.000,00 €	13.000,00 €		- €
51	36501 . 0801000	Anlagevermögen Kita Fußsteigkoppel	10.800,00 €	10.800,00 €		- €
	36501 . 0891000	Anlagevermögen Kita Fußsteigkoppel	1.700,00 €	1.700,00 €	- €	- €
52	36503 . 0801000	Anlagevermögen Kita Kopperpähler Allee 59	1.010,00 €	1.010,00 €		- €
	36503 . 0891000	Anlagevermögen Kita Kopperpähler Allee 59	3.600,00 €	3.600,00 €	- €	- €
	36503 . 0901000 - 124	Errichtung Außenspielgerät Kita Kopperpähler Allee 59	9.233,98 €	8.211,00 €	1.022,98 €	- €
53	42401 . 0801000	Anlagevermögen Sportplätze	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €
54	51101 . 1911005	Gemeindeanteil Ortskernentwicklung	19.000,00 €	18.302,56 €	697,44 €	- €
55	54101 . 0902000 - 107	Mobilität KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str.	88.468,80 €	88.468,80 €	- €	- €
56	54101 . 0902000 - 108	Straßenausbau Dorfstraße (Rad- u. Fußweg)	190.000,00 €	- €	- €	190.000,00 €
57	54101 . 0902000 - 120	Straßenausbau Kieler Straße	86.964,73 €	- €	- €	86.964,73 €
58	54101 . 0902000 - 164	Erschließung GE Ottendorfer Weg	35.230,44 €	16.938,68 €	18.291,76 €	- €
59	54101 . 0902000 - 197	Straßenausbau Claus-Sinjen-Str. (Radweg)	719.855,25 €	- €	- €	719.855,25 €
60	56101 . 0902000 - 144	Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz	46.500,00 €	- €	6.500,00 €	40.000,00 €
61	57302 . 0891000	Anlagevermögen Bürgerhaus	56.300,00 €	- €		56.300,00 €
62	57303 . 0701000	Maschinen und technische Anlagen Bauhof	6.354,60 €	6.354,60 €	- €	- €
			4.438.712,39 €	1.914.919,86 €	589.851,07 €	1.933.941,46 €
			5.125.034,20 €	2.412.314,39 €	617.952,15 €	2.094.767,66 €

¹ in "Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen" enthalten (siehe Anhang, Seite 85 f.)

² inkl. Deckung investiv

³ inkl. Deckung Aufwand

9. Auswertungen und Erläuterungen

9.1. Soll-Ist-Vergleich der budgetfähigen und nicht budgetfähigen Erträge und Aufwendungen

		Haushalt 2022 (Stand: 1. Nachtrag)			Jahresabschluss 2022			Abweichung*		
		Zu-/Überschuss budgetiert	Zu-/Überschuss nicht budgetiert	Zu-/Überschuss gesamt	Zu-/Überschuss budgetiert	Zu-/Überschuss nicht budgetiert	Zu-/Überschuss gesamt	Abweichung budgetiert	Abweichung nicht budgetiert	Abweichung gesamt
Haupt- und Finanzausschuss										
11101	Gemeindeorgane/Bürgermeister	- 45.900 €	- 313.500 €	- 359.400 €	- 147.679 €	- 335.184 €	- 482.863 €	101.779 €	21.684 €	123.463 €
11103	Gleichstellungsbeauftragte	- 5.700 €	- 44.200 €	- 49.900 €	- 5.608 €	- 44.551 €	- 50.159 €	- 92 €	351 €	259 €
11105	Personalrat	- 3.100 €	- 8.000 €	- 11.100 €	- 2.147 €	- 6.258 €	- 8.405 €	- 953 €	- 1.742 €	- 2.695 €
11106	Allg. innere Verwaltung	- 170.300 €	- 324.900 €	- 495.200 €	- 135.642 €	- 282.810 €	- 418.452 €	- 34.658 €	- 42.090 €	- 76.748 €
11107	Gebäudeservice und -reinigung	- 87.400 €	104.700 €	17.300 €	- 96.023 €	98.154 €	2.131 €	8.623 €	6.546 €	15.169 €
11120	Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro	- 2.200 €	- 251.300 €	- 253.500 €	- 747 €	- 233.538 €	- 234.285 €	- 1.453 €	- 17.762 €	- 19.215 €
11130	Verwaltung FB Zentr. Dienste und öffentl. Sic	- 9.500 €	- 681.600 €	- 691.100 €	- 8.664 €	- 737.339 €	- 746.003 €	- 836 €	55.739 €	54.903 €
11131	EDV	- 688.200 €	456.100 €	- 232.100 €	- 606.587 €	410.694 €	- 195.893 €	- 81.613 €	45.406 €	- 36.207 €
11140	Verwaltung FB Finanzen und Personal	- 6.900 €	- 601.700 €	- 608.600 €	- 3.847 €	- 555.188 €	- 559.035 €	- 3.053 €	- 46.512 €	- 49.565 €
11141	Finanzmanagement	- 13.400 €	- 1.700 €	- 15.100 €	- 16.379 €	- 1.683 €	- 18.062 €	2.979 €	17 €	2.962 €
11142	Personalmanagement	- 127.600 €	- 491.000 €	- 618.600 €	- 114.798 €	- 447.503 €	- 562.301 €	- 12.802 €	- 43.497 €	- 56.299 €
11143	Angelegenh. der Versorgungsempf.	- €	113.900 €	113.900 €	- €	6.301 €	6.301 €	- €	107.599 €	107.599 €
11150	Verwaltung FB Bildung und Soziales	- 8.400 €	- 606.600 €	- 615.000 €	- 3.559 €	- 624.337 €	- 627.896 €	- 4.841 €	17.737 €	12.896 €
12101	Wahlen und Abstimmungen	- 18.000 €	- 2.500 €	- 20.500 €	2.413 €	- 2.500 €	- 87 €	- 20.413 €	- €	- 20.413 €
12201	Ordnungsamt, Meldeamt, Schiedsamt	2.200 €	- 600 €	1.600 €	23.600 €	- 494 €	23.106 €	- 21.400 €	- 106 €	- 21.506 €
12204	Standesamt	4.300 €	- 200 €	4.100 €	12.151 €	- 376 €	11.774 €	- 7.851 €	176 €	- 7.674 €
12801	Katastrophenschutz	- 1.300 €	- 800 €	- 2.100 €	- 500 €	- 722 €	- 1.222 €	- 800 €	- 78 €	- 878 €
52201	Förderung des Wohnungsbaues	- €	- €	- €	88 €	- €	88 €	- 88 €	- €	- 88 €
57302	Bürgerhaus	22.500 €	- 439.900 €	- 417.400 €	10.364 €	- 465.638 €	- 455.274 €	12.136 €	25.738 €	37.874 €
		- 1.158.900 €	- 3.093.800 €	- 4.252.700 €	- 1.093.563 €	- 3.222.972 €	- 4.316.536 €	- 65.337 €	129.172 €	63.836 €
Ausschuss für Schule, Kinder und Jugend										
11112	Kinder- und Jugendbeirat	- 4.000 €	- 4.100 €	- 8.100 €	- 1.714 €	- 782 €	- 2.496 €	- 2.286 €	- 3.318 €	- 5.604 €
12205	Rat für Kriminalitätsverhütung	- 7.400 €	- 16.600 €	- 24.000 €	- 7.002 €	- 16.784 €	- 23.786 €	- 398 €	184 €	- 214 €
21105	Grundschule an den Eichen	- 40.200 €	- 657.000 €	- 697.200 €	- 53.792 €	- 729.773 €	- 783.565 €	13.592 €	72.773 €	86.365 €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule	7.000 €	- 246.900 €	- 239.900 €	14.641 €	- 209.453 €	- 194.812 €	- 7.641 €	- 37.447 €	- 45.088 €
21701	Gymnasium	- 92.200 €	- 257.300 €	- 349.500 €	- 84.252 €	- 686.912 €	- 771.164 €	- 7.948 €	429.612 €	421.664 €
21702	Gymnasium Sporthalle	- 6.200 €	- 30.400 €	- 36.600 €	- 2.936 €	- 269.062 €	- 271.998 €	- 3.264 €	238.662 €	235.398 €
21802	Gemeinschaftsschule	- 62.000 €	- 46.600 €	- 108.600 €	- 54.731 €	- 309.091 €	- 363.822 €	- 7.269 €	262.491 €	255.222 €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	- 4.200 €	37.300 €	33.100 €	- 2.544 €	- 36.036 €	- 38.580 €	- 1.656 €	73.336 €	71.680 €
22101	Förderschule für Lernbehinderte	- €	- 9.500 €	- 9.500 €	- €	- 21.278 €	- 21.278 €	- €	11.778 €	11.778 €
24101	Schülerbeförderung	- 51.100 €	- €	- 51.100 €	- 28.336 €	- €	- 28.336 €	- 22.764 €	- €	- 22.764 €
24304	Gym.-sonstige Angebote des Schulträgers	- 41.400 €	- 20.700 €	- 62.100 €	- 18.450 €	- 17.131 €	- 35.580 €	- 22.950 €	- 3.569 €	- 26.520 €
24305	Allgemeine Schulverwaltung	- 297.000 €	- 67.500 €	- 364.500 €	- 370.078 €	301.161 €	- 68.917 €	73.078 €	- 368.661 €	- 295.583 €
24307	GMS-sonstige Angebote des Schulträgers	- 43.000 €	- 11.900 €	- 54.900 €	- 35.103 €	- 6.865 €	- 41.967 €	- 7.897 €	- 5.035 €	- 12.933 €
24308	Mensa Standort Eichkoppelweg	18.000 €	- 35.800 €	- 17.800 €	37.071 €	- 26.155 €	10.916 €	- 19.071 €	- 9.645 €	- 28.716 €
24309	Mensa Standort Suchsdorfer Weg	- 2.500 €	- 33.400 €	- 35.900 €	- 2.068 €	- 27.799 €	- 29.867 €	- 432 €	- 5.601 €	- 6.033 €
24310	GS-sonstige Angebote des Schulträgers	25.200 €	- 386.100 €	- 360.900 €	45.916 €	- 397.668 €	- 351.752 €	- 20.716 €	11.568 €	- 9.148 €

Haushalt 2022 (Stand: 1. Nachtrag)				Jahresabschluss 2022			Abweichung*			
		Zu-/Überschuss budgetiert	Zu-/Überschuss nicht budgetiert	Zu-/Überschuss gesamt	Zu-/Überschuss budgetiert	Zu-/Überschuss nicht budgetiert	Zu-/Überschuss gesamt	Abweichung budgetiert	Abweichung nicht budgetiert	Abweichung gesamt
36201	Kinder- u. Jugendarbeit	- 31.500 €	- 30.700 €	- 62.200 €	- 22.715 €	- 12.907 €	- 35.622 €	- 8.785 €	- 17.793 €	- 26.578 €
36301	Familienzentrum Kopperpähler Allee	- 1.400 €	800 €	- 600 €	- 1.400 €	847 €	- 553 €	- 0 €	- 47 €	- 47 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	1.048.000 €	- 1.251.800 €	- 203.800 €	1.075.356 €	- 1.202.283 €	- 126.928 €	- 27.356 €	- 49.517 €	- 76.872 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	- 229.700 €	- 184.200 €	- 413.900 €	304.766 €	- 72.905 €	231.861 €	- 534.466 €	- 111.295 €	- 645.761 €
36503	Kita Kopperpähler Allee 59	767.600 €	- 692.600 €	75.000 €	777.656 €	- 746.277 €	31.379 €	- 10.056 €	53.677 €	43.621 €
36504	Allgemeine Kita-Verwaltung	- 2.300.000 €	- €	- 2.300.000 €	- 2.197.959 €	- 100.047 €	- 2.298.005 €	- 102.041 €	100.047 €	- 1.995 €
36601	Kinderspielplätze	- €	- 68.700 €	- 68.700 €	- €	- 80.519 €	- 80.519 €	- €	11.819 €	11.819 €
36602	Haus der Jugend	- 183.300 €	- 11.500 €	- 194.800 €	- 174.513 €	- 10.061 €	- 184.574 €	- 8.787 €	- 1.439 €	- 10.226 €
		- 1.531.300 €	- 4.025.200 €	- 5.556.500 €	- 802.186 €	- 4.677.779 €	- 5.479.965 €	- 729.114 €	652.579 €	- 76.535 €

Ausschuss für Soziales, Kultur und Sport

11110	Seniorenbeirat	- 6.600 €	- 16.900 €	- 23.500 €	- 6.747 €	- 7.830 €	- 14.577 €	147 €	- 9.070 €	- 8.923 €
11111	Pflege freundschaftl./partnerschaftl. Beziehungen	- 7.000 €	- €	- 7.000 €	- 10.466 €	- 100 €	- 10.566 €	3.466 €	100 €	3.566 €
12202	Obdachlosenunterkünfte	50.100 €	- 54.800 €	- 4.700 €	53.344 €	- 57.969 €	- 4.625 €	- 3.244 €	3.169 €	75 €
27101	Volkshochschule	- €	- 86.200 €	- 86.200 €	- 3.404 €	- 65.911 €	- 69.314 €	3.404 €	- 20.289 €	- 16.886 €
27201	Bücherei	48.300 €	- 296.300 €	- 248.000 €	55.195 €	- 277.100 €	- 221.905 €	- 6.895 €	- 19.200 €	- 26.095 €
28101	Verwaltung Nachlass	- 600 €	600 €	- €	- 255 €	255 €	- €	- 345 €	345 €	- €
28102	Heimat- und sonstige Kulturpflege	- 55.700 €	- 36.500 €	- 92.200 €	- 33.431 €	- 21.647 €	- 55.077 €	- 22.269 €	- 14.853 €	- 37.123 €
31101	Allgemeine Sozialverwaltung	- 2.500 €	- 3.500 €	- 6.000 €	- 2.563 €	367 €	- 2.196 €	63 €	- 3.867 €	- 3.804 €
31301	Unterbringung u. Betreuung v. Flüchtlingen	- 129.900 €	- 318.600 €	- 448.500 €	- 1.434 €	- 178.880 €	- 180.314 €	- 128.466 €	- 139.720 €	- 268.186 €
31501	Hilfe zum Lebensunterhalt	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
35101	Sonstige soziale Angelegenheiten	- 23.200 €	- 10.100 €	- 33.300 €	- 7.866 €	- 8.819 €	- 16.685 €	- 15.334 €	- 1.281 €	- 16.615 €
35102	Wohngeld/Lastenzuschuss	- €	- €	- €	- €	- 19.840 €	- 19.840 €	- €	19.840 €	19.840 €
41201	Sozialpsychiatrischer Dienst	- 12.000 €	- €	- 12.000 €	- 12.000 €	- €	- 12.000 €	- €	- €	- €
42101	Allgemeine Sportförderung	- 62.000 €	- 517.400 €	- 579.400 €	- 42.835 €	- 495.539 €	- 538.374 €	- 19.165 €	- 21.861 €	- 41.026 €
42401	Sportplätze	- €	- 324.300 €	- 324.300 €	- 7.899 €	- 99.633 €	- 107.532 €	7.899 €	- 224.667 €	- 216.769 €
		- 201.100 €	- 1.664.000 €	- 1.865.100 €	- 20.359 €	- 1.232.646 €	- 1.253.005 €	- 180.741 €	- 431.354 €	- 612.095 €

Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Verkehr

12203	Verkehrsüberwachung	19.000 €	- €	19.000 €	14.282 €	- €	14.282 €	4.718 €	- €	4.718 €
53801	Schmutzwasser	381.700 €	- 320.000 €	61.700 €	584.302 €	- 309.945 €	274.357 €	- 202.602 €	- 10.055 €	- 212.657 €
53802	Niederschlagswasser	226.700 €	- 141.000 €	85.700 €	270.816 €	- 134.636 €	136.180 €	- 44.116 €	- 6.364 €	- 50.480 €
54101	Gemeindestraßen	- 892.100 €	- 868.200 €	- 1.760.300 €	- 653.215 €	- 854.839 €	- 1.508.054 €	- 238.885 €	- 13.361 €	- 252.246 €
55101	öffentl. Grün / Landschaftsbau	- 60.300 €	- 439.100 €	- 499.400 €	- 47.395 €	- 451.094 €	- 498.489 €	- 12.905 €	- 11.994 €	- 911 €
56101	Umweltschutzmaßnahmen	- 75.600 €	- 24.900 €	- 100.500 €	- 77.832 €	- 385 €	- 78.217 €	- 2.232 €	- 24.515 €	- 22.283 €
		400.600 €	- 1.793.200 €	- 2.193.800 €	90.959 €	- 1.750.900 €	- 1.659.941 €	- 491.559 €	- 42.300 €	- 533.859 €

Ausschuss für Bauwesen und Wirtschaft

11160	Verwaltung FB Bauen und Umwelt	- 14.400 €	- 706.300 €	- 720.700 €	- 5.884 €	- 630.104 €	- 635.989 €	- 8.516 €	- 76.196 €	- 84.711 €
11161	Bauverwaltung	- 12.200 €	- 800 €	- 13.000 €	- 1.385 €	- 931 €	- 2.316 €	- 10.815 €	131 €	- 10.684 €
11162	Liegenschaftsverwaltung	187.300 €	- 86.900 €	100.400 €	190.294 €	- 188.388 €	1.907 €	- 2.994 €	101.488 €	98.493 €

Haushalt 2022 (Stand: 1. Nachtrag)					Jahresabschluss 2022			Abweichung*		
		Zu-/Überschuss budgetiert	Zu-/Überschuss nicht budgetiert	Zu-/Überschuss gesamt	Zu-/Überschuss budgetiert	Zu-/Überschuss nicht budgetiert	Zu-/Überschuss gesamt	Abweichung budgetiert	Abweichung nicht budgetiert	Abweichung gesamt
12601	Feuerlöschwesen	- 135.900 €	- 306.100 €	- 442.000 €	- 111.387 €	- 281.067 €	- 392.455 €	- 24.513 €	- 25.033 €	- 49.545 €
51101	Orts- und Regionalplanung	- 228.000 €	- €	- 228.000 €	- 141.200 €	- 4.886 €	- 146.086 €	- 86.800 €	4.886 €	- 81.914 €
57101	sonstige Wirtschaftsförderung	- 1.000 €	- 9.000 €	- 10.000 €	20 €	- 2.087 €	- 2.067 €	- 1.020 €	- 6.913 €	- 7.933 €
57301	Wochenmarkt	- €	- 2.500 €	- 2.500 €	8.339 €	- 2.500 €	5.839 €	- 8.339 €	- €	- 8.339 €
57303	Bauhof	- 127.100 €	- 48.300 €	- 175.400 €	- 163.754 €	38.598 €	- 125.156 €	36.654 €	- 86.898 €	- 50.244 €
		- 331.300 €	- 1.159.900 €	- 1.491.200 €	- 224.958 €	- 1.071.366 €	- 1.296.323 €	- 106.342 €	- 88.534 €	- 194.877 €
allgemeine Finanzen										
53501	Kombinierte Versorgungsunternehmen	- €	773.700 €	773.700 €	- €	462.687 €	462.687 €	- €	311.013 €	311.013 €
61101	Gemeindesteuern, Schlüsselzuweisungen	- €	13.172.400 €	13.172.400 €	- €	14.293.481 €	14.293.481 €	- €	- 1.121.081 €	- 1.121.081 €
61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	- €	- 196.600 €	- 196.600 €	- €	- 163.429 €	- 163.429 €	- €	- 33.171 €	- 33.171 €
		- €	13.749.500 €	13.749.500 €	- €	14.592.739 €	14.592.739 €	- €	- 843.239 €	- 843.239 €
		- 3.623.200 €	2.013.400 €	- 1.609.800 €	- 2.050.107 €	2.637.077 €	586.969 €	- 1.573.093 €	- 623.677 €	- 2.196.769 €

* Minuszeichen = Verbesserung, ohne Vorzeichen = Verschlechterung

- 1.573.093 € budgetiert
- 843.239 € allg. Finanzen (nicht budgetiert)
- 219.563 € Sonstige nicht budgetiert
- **2.196.769 €** Verbesserung

9.2. Budgetabschluss / Erläuterungen zum Soll-Ist-Vergleich der budgetierten Erträge und Aufwendungen

Der Jahresabschluss 2022 schließt mit einem Überschuss von 586.969 € ab. Gegenüber den Planungen (- 1.609.800 €) bedeutet dies eine Verbesserung von 2.196.769 €. Diese setzt sich aus Verbesserungen im budgetierten Bereich von 1.573.093 € und bei der allgemeinen Finanzwirtschaft von 219.563 € zusammen. Den Verbesserungen steht eine Verschlechterung im (sonstigen) nicht budgetierten Bereich von 334.641 € gegenüber. Im Folgenden werden Erläuterungen zu den Abweichungen im budgetierten Bereich gegeben. Die einzelnen Ausschussbudgets wurden im budgetierten Bereich eingehalten. Lediglich innerhalb der Ausschussbudgets ergaben sich Überschreitungen, die dann jeweils innerhalb des Ausschussbudgets ausgeglichen wurden. Im Folgenden werden Abweichungen im budgetierten Bereich erläutert. Auf einen gesonderten Bericht über die nichtbudgetierten Erträge und Aufwendungen wurde verzichtet, da die Abweichungen gegenüber den Planungen im Wesentlichen durch Über- und Unterschreitungen bei den Personalaufwendungen, der Bauunterhaltung und den Bewirtschaftungskosten beruhen, im Schulbereich durch die Schulkostenbeiträge und in weiteren Einzelfällen durch interne Leistungsverrechnungen und Abschreibungen auf Sachanlagen. Am Ende dieses Berichtes sind die Abweichungen im nichtbudgetierten Bereich zahlenmäßig zusammengefasst. Ansonsten wird auf die gesonderten Auswertungen und Erläuterungen zu den genannten Bereichen verwiesen.

Haupt- und Finanzausschuss

Der bereitgestellte Zuschuss betrug 1.158.900 €. Der tatsächliche Zuschussbedarf belief sich auf 1.093.563 €. Das Budget wurde damit um 65.337 € unterschritten. Zusätzlich standen Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr i.H.v. 138.507 € zur Verfügung. Überschreitungen ergaben sich in den Produkten 11101 „Gemeindeorgane / Bürgermeister“ (101.779 €), 11107 „Gebäudeservice und -reinigung“ (8.623 €), 11141 „Finanzmanagement“ (2.979 €) und 57302 „Bürgerhaus“ (12.136 €). Die übrigen Produkte des Ausschussbudgets haben sich in der Gesamtsumme um 190.854 € verbessert. Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass Mittel über 63.112 €, davon 20.000 € aus Vorjahr, in das nächste Jahr übertragen wurden.

Das Produkt 11101 „Gemeindeorgane / Bürgermeister“ wurde um 101.779 € überschritten. Dies ist auf die Verschiebung der Jubiläumsfeier „750 Jahre Kronshagen“ zurückzuführen. Da die Veranstaltung coronabedingt in das Jahr 2022 verschoben wurde, wurden die am Jahresende 2021 noch verfügbaren Haushaltsmittel i.H.v. 96.885 € (davon 16.885 € aus 2020) in das Jahr 2022 übertragen. verausgabt wurden insgesamt 115.078 €. Die über den Haushaltsrest hinausgehenden Aufwendungen wurden durch den Verkauf von Kronshagen-Bechern, Speisen und Getränken (5.450 €) und nicht verausgabten Mitteln für den Neujahrsempfang und die Kronshagen-Schau (12.743 €) gedeckt.

Das Produkt 11106 „Allg. innere Verwaltung“ schließt mit einer Verbesserung von 34.658 € ab. Gründe sind hier insbesondere weniger Aus- und Fortbildungsmaßnahmen (Führungskräfteklausuren, Schulungen DMS) und geringere Geschäftsaufwendungen. Die eingeplanten Mittel für Mitgliedsbeiträge wurden nicht in vollem Umfang benötigt. Die aus dem Vorjahr übertragenen Mittel für den Relaunch der Homepage (3.474 €) wurden für die Umsetzung der Arbeiten in vollem Umfang in Anspruch genommen. Die ebenfalls übertragenen Mittel für das Projekt „Digitale Agenda“ (5.000 €) wurden nicht mehr benötigt.

Im Produkt 11107 „Gebäudeservice u. -reinigung“ wurde der Ansatz für die Beschaffung von Reinigungsmitteln für die Einrichtungen der Gemeinde um 12.914 € überschritten. Der Haushaltsansatz wurde anlässlich der pandemiebedingt geringeren Kosten in den Jahren 2020 und 2021 zu niedrig kalkuliert. Der Ansatz für die Unterhaltung der Fahrzeuge des Gebäudeservice wurde nicht vollständig benötigt (- 3.370 €).

Mittel für Fortbildungen und Schulungen für das „Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro“ und die Fachbereiche „Zentrale Dienste und öffentliche Sicherheit“, „Finanzen und Personal“ und „Bildung und Soziales“ wurden in 2022 coronabedingt in geringerem Umfang in Anspruch genommen (- 7.347 €). Für den Fachbereich „Bildung und Soziales“ wurden Fortbildungsmittel i.H.v. 1.000 € in das Folgejahr übertragen, da für eine geplante Veranstaltung für ein Sachgebiet eine Terminabstimmung zwischen den Mitarbeiter/-innen des Sachgebietes und dem Dozenten nicht mehr möglich war und der Termin Anfang 2023 nachgeholt werden soll.

Die Umlage an den Zweckverband kommunit betrug 611.802 € (Ansatz: 682.000 €). Der Ansatz wurde deutlich unterschritten, da drei geplante Maßnahmen in 2022 nicht mehr abgeschlossen werden konnten (Digitalisierung der Personalakten, Erweiterung des Zeiterfassungssystems für den Bauhof, Schnittstelle zur Übernahme von Grundsteuerdaten). Für die Umsetzung in 2023 wurden Haushaltsmittel i.H.v. 33.698 € in das Folgejahr übertragen.

Die Geschäftsaufwendungen des Produktes 11141 „Finanzmanagement“ wurden mit 4.040 € überschritten, da höhere EC-Terminal- und Kontoführungsgebühren (einschl. Verwahrenentgelte) zu zahlen waren. Für notwendige Beratungsleistungen für die steuerliche Neubewertung der von der Gemeinde angebotenen Leistungen im Hinblick auf die Änderung des Umsatzsteuergesetzes wurden 12.555 € gezahlt (Ansatz: 13.000 € + 4.048 € Haushaltsrest aus Vorjahr).

Im Produkt 11142 „Personalmanagement“ wurden bei der Aus- und Fortbildung, dem Arbeitgeberanteil für das Jobticket und den Umlagezahlungen an die Versorgungsausgleichskasse insgesamt 15.839 € weniger ausgegeben. Dem gegenüber stehen höhere Geschäftsaufwendungen (+ 9.683 €), da u.a. durch die angespannte Situation auf dem Arbeitsmarkt mehrfache Ausschreibungen für zu besetzende Stellen notwendig waren. Für die Einführung eines Gesundheitsmanagements wurden im Haushalt 20.000 € veranschlagt. Verausgabt wurden 13.436 €. In 2022 wurde eine Gesundheitsbefragung durchgeführt und ausgewertet. Die Vorstellung der Ergebnisse konnte in den einzelnen Bereichen aus terminlichen Gründen jedoch nicht mehr erfolgen, so dass die verbleibenden Mittel (6.564 €) in das Folgejahr übertragen wurden.

Im Produkt 12101 „Wahlen und Abstimmungen“ wurden außerplanmäßig Kostenerstattungen für

die Durchführung der Bundestagswahl 2021 und der Landtagswahl 2022 i.H.v. 18.872 € vereinnahmt. Die Erstattung für die Bundestagswahl war bereits im Haushaltsjahr 2021 veranschlagt, wurde allerdings erst im Juni 2022 gezahlt und daher im Haushalt 2022 verbucht.

Im Produkt 12201 „Ordnungs- und Meldeamt“ wurden höhere Verwaltungsgebühren (+ 37.800 €) und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (+ 1.655 €, u.a. Erstattung von Bestattungskosten) vereinnahmt. Dem gegenüber stehen höhere Geschäftsaufwendungen (+ 19.321 €), im Wesentlichen für die Beschaffung von Personalausweisen und Reisepässen.

Im Standesamt (Produkt 12204) wurden ebenfalls höhere Verwaltungsgebühren eingenommen (+ 6.115 €).

Im Produkt 57302 „Bürgerhaus“ wurden die zu erwartenden Nutzungsentgelte und Entgelte aus der Bewirtung aufgrund der coronabedingten Einschränkungen im Rahmen des 1. Nachtrags Haushaltes von 165.000 € auf 80.000 € reduziert. Der Ansatz für die Bewirtung (40.000 €) wurde mit 2.398 € überschritten. Aus der Vermietung von Räumlichkeiten wurden statt der geplanten 40.000 € lediglich 29.413 € erzielt (- 10.586 €). Die Aufwendungen für den Wareneinsatz für die Bewirtung sind um 16.765 € höher ausgefallen (Ansatz: 40.000 €). Die bereits im Haushalt 2020 veranschlagten und in das Jahr 2022 übertragenen Mittel für eine Neukonzeptionierung des Bürgerhauses (20.000 €) wurden vorsorglich in das Haushaltsjahr 2023 weiter übertragen, da die Neukonzeptionierung noch aussteht.

Ausschuss für Schule, Kinder und Jugend

Für das Haushaltsjahr 2022 wurde für den Ausschuss ein Budget von 1.531.300 € bereitgestellt. Zusätzlich standen noch Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr von 40.131 € und eine Rückstellung über 571.000 € zur Verfügung. Der tatsächliche Zuschussbedarf belief sich auf 802.186 €. Das bereitgestellte Budget wurde somit um 729.114 € unterschritten. Zu berücksichtigen ist dabei ein Übertrag auf das Jahr 2023 von 33.486 €, davon 4.378 € aus dem Vorjahr, und die Bildung von Rückstellungen (nicht budgetiert) i.H.v. 438.500 €. Budgetüberschreitungen ergaben sich in den Produkten 21105 „Grundschule an den Eichen“ (13.592 €) und 24305 „Allgemeine Schulverwaltung“ (73.078 €). In den übrigen Produkten sind Einsparungen erzielt worden.

Der „Kinder und Jugendbeirat“ hat im Haushaltsjahr außerplanmäßig eine Spende i.H.v. 1.000 € vom Deutschen Kinderhilfswerk e.V. für die Durchführung eines Projektes zur Öffentlichkeitsarbeit und einen Betrag von 150 € vom Gewerbe- und Handelsverein Kronshagen erhalten. Die Mittel konnten in 2022 nicht mehr verausgabt werden und wurden daher in das Folgejahr übertragen. Ebenfalls übertragen wurde ein Anteil von 400 € aus den Aufwendungen, der für die Anschaffung von Pullovern zum Zwecke der besseren Repräsentation bei öffentlichen Anlässen genutzt werden soll.

Im Produkt 12205 „Rat für Kriminalitätsverhütung“ standen aus dem Vorjahr zusätzliche Mittel i.H.v. 6.000 € zur Verfügung. Davon genutzt wurde ein Anteil von 1.000 € zur Unterstützung ei-

nes präventiven Projektes in der Gemeinschaftsschule. Der verbleibende Rest war für die Teilnahme an der 750+1 Jubiläumsfeier vorgesehen. Diese Mittel wurden nicht benötigt. Für 2022 waren mehrere Veranstaltungen geplant, die aufgrund der zu den jeweiligen Terminen aktuellen Corona-Lage und krankheitsbedingten Ausfällen bei den jeweils beteiligten Veranstaltern nicht stattfinden konnten. Für die bereits in 2023 terminierten Ersatzveranstaltungen wurden Mittel i.H.v. 1.423,58 € in das Folgejahr übertragen.

Für die „Grundschule“ (Produkt 21105) wurde ein Budget von 40.200 € bereitgestellt. Zusätzlich standen noch Haushaltsreste aus dem Vorjahr von 11.243 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der Haushaltsreste wurde das Budget um 2.349 € überschritten. Darüber hinaus wurden Haushaltsmittel i.H.v. 2.485 € für bereits ausgelöste Bestellungen, die erst im Folgejahr geliefert werden können, in das Folgejahr übertragen. Die Überschreitung der zur Verfügung gestellten Mittel resultiert aus der Entsorgung alter Tafelsysteme, die im Zuge der Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule (Investitionsmaßnahme) durchgeführt wurden.

Bei den „Sporteinrichtungen der Grundschule“ (Produkt 21106) wurden die geplanten Erträge um 7.483 € überschritten (Ansatz: 10.000 €), da das Lehrschwimmbekken im Haushaltsjahr wieder mehr genutzt wurde.

Für das „Gymnasium“ (Produkt 21701) sah der Haushalt 2022 einen Bedarf von 92.200 € vor. Zusätzlich standen aus dem Vorjahr noch Haushaltsmittel von 9.695 € zur Verfügung. Das Produkt schließt mit einem Zuschussbedarf von 84.252 € und damit mit einer Verbesserung von 7.948 € ab. Zu beachten ist jedoch, dass insgesamt 10.465 € (davon 2.992 € für bereits ausgelöste Bestellungen, die erst im Folgejahr geliefert werden können, und 7.473 € für diverse Projekte) übertragen wurden.

Die für die „Sporthalle des Gymnasiums“ (Produkt 21702) für Wartungen und Reparaturen vorsorglich bereitgestellten Haushaltsmittel wurden nicht in vollem Umfang benötigt (- 3.264 €).

Für die „Gemeinschaftsschule“ (Produkt 21802) enthielt der Haushalt einen Zuschussbedarf von 62.000 €. Tatsächlich schließt das Budget mit einem Zuschussbedarf von 54.731 € und damit mit einer Verbesserung von 7.269 € ab. Die Verbesserung resultiert ausschließlich aus nicht durchgeführten Wartungen (z.B. DGUV3-Prüfung / E-Check). Im Produkt wurde für das Projekt „Kulturschule“ ein Betrag von 103,15 € in das Folgejahr übertragen.

Das für die „Sporthalle der Gemeinschaftsschule“ (Produkt 21803) eingeplante Budget (z.B. für die Reparatur von Sportgeräten) wurde nicht in vollem Umfang benötigt (- 3.495 €). Benutzungsgebühren wurden nur i.H.v. 160 € vereinnahmt (Ansatz: 2.000 €).

Im Produkt 24101 „Schülerbeförderung“ hat sich der Zuschussbedarf um 22.764 € reduziert. Für die Fahrkarten der Autokraft und Fahrradentschädigungen wurden 5.569 € mehr benötigt. Die Zuweisungen des Kreises für die Schülerbeförderung sind um 28.973 € höher ausgefallen.

Der Zuschussbedarf für das Produkt 24304 „Gymnasium - Sonstige Angebote des Schulträgers“ hat sich um 22.950 € reduziert. Dies ist im Wesentlichen auf eine geringere Personalkostenerstattung für die Schulsozialarbeit (- 4.400 €) und geringere Geschwisterermäßigung für das Mittagessen (- 10.115 €) zurückzuführen. Des Weiteren wurden höhere Zuweisungen des Landes

(+ 2.436 €) und Benutzungsgebühren (+ 3.180 €) vereinnahmt.

Für die Betreuung der Schul-IT durch Kommunit waren im Produkt 24305 „Allgemeine Schulverwaltung“ 348.000 € veranschlagt. Gezahlt wurden insgesamt 369.576 €. Im Rahmen der Endabrechnung hat sich eine Erstattung i.H.v. rd. 115.000 € ergeben, die aufgrund des späten Eingangs der Abrechnung erst im Haushaltsjahr 2023 verbucht wurde. Der Geldeingang ist Mitte März 2023 erfolgt. Für die Förderung der Schul-IT-Administration waren Fördermittel i.H.v. 53.000 € veranschlagt. Bewilligt wurden 52.990 €. Die Zahlung wird allerdings erst im Haushaltsjahr 2023 erfolgen.

Der Zuschussbedarf für das Produkt 24307 „Gemeinschaftsschule - Sonstige Angebote des Schulträgers“ wurde um 7.897 € unterschritten. Für die Personalkostenerstattung für die Schulsozialarbeit wurden 3.600 € weniger und für Geschäftsaufwendungen (inkl. Honorare) 1.500 € weniger benötigt. Aus der Förderung des Landes wurden Mehrerträge von 4.049 € erzielt. Die Benutzungsgebühren sind 3.217 € unter dem Ansatz geblieben.

Die geplanten Zuschussbedarfe für die Schulmensen (Produkte 24308 und 24309) wurden um insgesamt 19.503 € unterschritten. U.a. waren für die Mensa am Standort Eichkoppelweg keine Körperschafts-, Gewerbe- und Umsatzsteuerzahlungen zu leisten (Ansatz: 2.000 €). Des Weiteren wurden 4.200 € zur Deckung von höheren investiven Anschaffungen genutzt, da die Neuananschaffung von zwei defekten Geräten wirtschaftlicher war als eine Reparatur (Aufwand). Für die Durchführung der Neuausschreibung des Mensabetriebs wurden im Haushalt zusätzlich 5.000 € bereitgestellt. Da das Ausschreibungsverfahren erst Anfang 2023 abgeschlossen wurde, wurde der Ansatz in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Für das Produkt 24310 „Grundschule - Sonstige Angebote des Schulträgers“ wurde im Haushalt ein Überschuss von 25.200 € veranschlagt. Zusätzlich standen noch Haushaltsmittel aus dem Vorjahr i.H.v. 4.880 € zur Verfügung. Tatsächlich schließt das Produkt mit einem Überschuss von 45.916 € ab. Die deutliche Verbesserung gegenüber dem Haushaltsplan ist u.a. darauf zurückzuführen, dass für Honorarzahlungen für die offene Ganztagschule nur 46.213 € geleistet wurden (Ansatz: 75.600 €). Für die Personalkostenerstattung für die Schulsozialarbeit wurden 6.700 € weniger benötigt. Aus der Förderung des Landes wurden Mehrerträge von 5.110 € erzielt. Die Benutzungsgebühren sind 20.100 € unter dem Ansatz geblieben. Für bereits bestellte, aber noch nicht gelieferte Ausstattungsgegenstände sowie eine geplante Team-Schulung wurden Mittel i.H.v. 1.108 € in das Folgejahr übertragen.

Im Produkt 36201 „Kinder- und Jugendarbeit“ waren u.a. 10.400 € für Zuschüsse zu Jugendpflegefahrten und -freizeitmaßnahmen (inkl. Strandfahrten nach Falckenstein) veranschlagt. Aufgrund der Corona-Pandemie haben viele Veranstaltung nicht oder nur in deutlich kleinerem Rahmen stattgefunden, so dass lediglich 4.055 € verausgabt wurden.

Im Produkt 36301 „Familienzentrum Kopperpahler Allee“ war eine Kostenerstattung von 1.400 € für die Reinigung des Familienzentrums veranschlagt. Der Betrag wurde in voller Höhe gezahlt.

Die Überschüsse für die gemeindlichen Kitas (Produkt 36501 und 36503) sind im Vergleich zur

Haushaltsplanung um 37.412 € höher ausgefallen. Für die Fortentwicklung eines Qualitätsmanagements und Qualifizierungen im Bereich des Qualitätsmanagements für beide Kitas standen zusätzlich noch Haushaltsmittel aus dem Vorjahr i.H.v. 13.900 € zur Verfügung. Hauptgrund für diese Verbesserung sind im Wesentlichen höhere Gebühreneinnahmen (einschl. Erstattung Sozialstaffelermäßigung) von insgesamt 15.123 € und höheren Betriebskostenförderungen von insgesamt 21.789 €. Die Aufwendungen wurden in Ergebnis eingehalten (+ 288 €). Insgesamt wurden in beiden Kitas Haushaltsmittel von 11.350 € in das Folgejahr übertragen, davon 10.087 € für die Fortentwicklung eines Qualitätsmanagements und Qualifizierungen im Bereich des Qualitätsmanagements.

Das Produkt 36502 „Förderung fremder Tageseinrichtungen“ schließt statt mit einem Zuschussbedarf von 229.700 € mit einem Überschuss von 304.766 € ab. Die Erträge aus den Betriebskostenförderungen für die sechs Einrichtungen der freien Träger nach dem Standardqualitätskostenmodell wurden um 52.389 € überschritten (Ansatz: 2.957.600 €). Ausgezahlt wurden nur 2.756.763 € (Ansatz: 3.182.700 €). Zu beachten ist jedoch, dass für die Abrechnung der Verwendungsnachweise für das Jahr 2022 eine Rückstellung in Höhe von 350.000 € gebildet wurde. Aus der Abrechnung der Verwendungsnachweise für das Jahr 2021 wurden außerplanmäßig Erträge i.H.v. 58.831 € erzielt. Die in 2021 vorsorglich gebildete Rückstellung von 571.000 € (nicht budgetfähig) für evtl. zu erwartende Nachzahlungen an die freien Träger wurde in 2022 nicht benötigt.

Im Produkt 36504 „Allgemeine Kita-Verwaltung“ wurde der nach dem neuen KiTaG zu zahlende Wohngemeindeanteil für die in Kitas und der Tagespflege betreuten Kinder mit 2.300.000 € veranschlagt. Tatsächlich waren 2.204.865 € zu leisten. Allerdings wurde für zu erwartende Nachzahlungen noch eine Rückstellung i.H.v. 83.500 € gebildet. Für die Wahrnehmung der Sozialstaffelberechnung im Auftrag des Kreises Rendsburg-Eckernförde wurde in 2022 ein Betrag von 6.906 € vereinnahmt.

Für das „Haus der Jugend“ (Produkt 36602) war gemäß der Vereinbarung über die Kinder- und Jugendarbeit ein Zuschuss i.H.v. 183.300 € kalkuliert. Tatsächlich gezahlt wurden 176.500 €.

Ausschuss für Soziales, Kultur und Sport

Das Budget sah einen Zuschuss von 201.100 € vor. Zusätzlich standen Mittel aus dem Vorjahr i.H.v. 18.824 € und Rückstellung über 7.200 € zur Verfügung. Im Ergebnis betrug der Zuschussbedarf 20.359 €. Es ergibt sich somit eine Verbesserung von 180.741 €. Die Produkte 11110 „Seniorenbeirat“, 11111 „Pflege freundschaftlicher und partnerschaftlicher Beziehungen“, „Volks-hochschule“, „Allgemeine Sozialverwaltung“ und 42401 „Sportplätze“ wurden um insgesamt 14.978 € überschritten. Die übrigen Produkte wurden um 195.719 € unterschritten, davon 128.466 € im Produkt 31301 „Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen“. Es wurde eine Ermächtigung über 5.000 € in das nächste Jahr übertragen.

Für die Durchführung der Seniorenbeiratswahl wurden im Produkt 11110 „Seniorenbeirat“ 962 € mehr benötigt (Ansatz: 5.000 €). Die Mehraufwendungen konnten im Produkt ausgeglichen werden.

Im Produkt 11111 „Pflege freundschaftlicher und partnerschaftlicher Beziehungen“ waren 7.000 € für die Partnerschaft mit Güstrow und die Patenschaft für das Gymnasium Apenrade veranschlagt. Verausgabt wurden 7.166,25 €. Für ein geplantes Projekt des Freundschaftsvereins Kronshagen - Bushenyi / Ishaka standen aus dem Vorjahr noch Haushaltsmittel i.H.v. 3.300 € zur Verfügung. Der Zuschuss wurde in voller Höhe im August 2022 ausgezahlt.

Das Produkt 12202 „Obdachlosenunterkünfte“ schließt besser ab, da die eingeplannten Aufwendungen nicht in voller Höhe benötigt wurden und durch eine Kostenerstattung für die Räumung einer Unterkunft Mehrerträge entstanden sind.

Die Erträge und Aufwendungen im Produkt 27101 „Volkshochschule“ sind im Vergleich zur Planung deutlich geringer ausgefallen, da coronabedingt insbesondere zu Beginn des Jahres viele Veranstaltungen nicht oder nur eingeschränkt stattfinden konnten. Im Ergebnis ist ein Fehlbetrag von 3.404 € entstanden.

Das Produkt „Bücherei“ schließt mit einer Verbesserung von 6.895 € ab. Es wurden Mehrerträge i.H.v. 2.414 € erzielt, davon im Wesentlichen aus Säumniszuschlägen und z.B. der Durchführung von Bücherflohmärkten. Das zur Verfügung gestellte Ausgabebudget wurde nicht in vollem Umfang benötigt (- 4.481 €).

Im Produkt 28101 „Verwaltung Nachlass“ wurden aus der anteiligen Anlage des Nachlasses Ovzarek außerplanmäßige Zinserträge i.H.v. 345 € erzielt. Aus der Erbschaft wurde ein Zuschuss von 600 € für die Durchführung eines Kirchenkonzertes an die Ev. Christusgemeinde gezahlt.

Im Produkt 28102 „Allg. Aufgaben Volks- und Heimatpflege“ wurden aus der Personalkostenabrechnung 2021 für das Archiv außerplanmäßig Erträge i.H.v. 3.451 € erzielt. Die Abschläge für das Jahr 2022 sind um 2.464 € geringer ausgefallen (Ansatz: 35.800 €). Die sonstigen Aufwendungen im Produkt wurden ebenfalls nicht im vollem Umfang in Anspruch genommen, da pandemiebedingt weniger Veranstaltungen (z.B. der Seniorenkarneval) stattgefunden haben. Der Ansatz von 600 € für die Durchführung des Kirchenkonzertes wurde nicht benötigt, da die Zahlung aus der Erbschaft Ovzarek (Produkt 28101) erfolgt ist. Für die Erstellung eines Kurzgutachtens zur Frage der Straßenbenennung nach Bürgermeister Drews wurden im 1. Nachtrag zusätzlich 5.000 € bereitgestellt. Die Aufträge für die Erstellung des Gutachtens wurden erteilt. Da mit einer Vorlage des Gutachtens erst zum Ende des zweiten Quartals 2023 zu rechnen ist, wurden die eingeplannten Mittel in das Jahr 2023 übertragen. Die aus dem Vorjahr übertragenen Mittel für die im Zusammenhang mit der Erstellung der Chronik geplanten Ortsrundgänge wurden nicht mehr benötigt (815 €).

Im Produkt 31301 „Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen“ wurden Mehrerträge i.H.v. 20.274 € erzielt, davon 10.234 € aus einer Förderung des Landes zur Einrichtung einer hauptamtlichen Stelle zur Koordinierung der ehrenamtlichen Flüchtlingshilfe in Zusammenhang mit

Maßnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine. Im Aufwandsbereich wurden insgesamt 108.192 € weniger benötigt. Dies ist u.a. darauf zurückzuführen, dass die Container für den neuen Containerstandort in der Kieler Straße erst zu einem späteren Zeitpunkt als angenommen aufgestellt wurden und daher in 2022 geringere Mieten zu zahlen waren (- 69.258 €). Allerdings wurde von den nicht verausgabten Mitteln ein Anteil von 30.488 € zur Deckung von Kostensteigerungen für die Errichtung des Containerstandortes (Investition) verwendet. Für die Ausstattung der Unterkünfte wurden im Aufwand 21.601 € weniger verausgabt, davon aber ein Anteil von 19.951 € in den investiven Bereich verschoben, da zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannt war, in welchem Verhältnis laufende (bis 150 € netto) bzw. investive (ab 150 € netto) Anschaffungen von Ausstattungsgegenständen für die Unterkünfte notwendig waren.

Coronabedingt mussten viele Veranstaltungen des Feierabendkreises wie z.B. Theaterfahrten und Exkursionen ausfallen, so dass das Budget 35101 „Sonstige soziale Angelegenheiten“ um 15.334 € unterschritten wurde.

Im Produkt 42101 „Allgemeine Sportförderung“ wurden im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 zusätzlich 25.000 € für die Erstellung einer Sportstättenbedarfsplanung zur Verfügung gestellt (Antrag der Fraktionen von CDU und UKW). Diese Mittel wurden nicht in Anspruch genommen. Stattdessen wurden für Beratungsleistungen zur Errichtung einer neuen Sporthalle 7.140 € aus dem Budget verausgabt. Für die Förderung des überregionalen Sportverkehrs wurde im Jahresabschluss 2022 eine Rückstellung über 2.000 € gebildet (nicht budgetiert), da zur abschließenden Abrechnung und Auszahlung noch offene Fragen bestanden. Die Rückstellung wurde in 2023 aufgelöst (nicht budgetiert) und die Beträge ausgezahlt (budgetiert).

Für die Fortführung des Beteiligungsprozesses zur Neugestaltung des ehemaligen Grandplatzes standen im Produkt 42401 „Sportplätze“ noch Haushaltsmittel i.H.v. 14.708 € aus dem Vorjahr zur Verfügung. Benötigt wurde davon ein Anteil von 7.899 €. Von dem Rest (6.809 €) wurde ein Betrag von 2.000 € für die Planungen zur Nutzung des ehemaligen Grandplatzes verwendet (Investition). Der verbleibende Rest wurde nicht mehr benötigt.

Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Verkehrswesen

Für den budgetierten Bereich war plangemäß ein Zuschuss von 400.600 € vorgesehen. Zusätzlich standen Ermächtigungen aus dem Vorjahr von 159.822 €, im Wesentlichen für die Straßenunterhaltung, und eine Rückstellung über 20.000 € zur Verfügung. Das Ausschussbudget schließt mit einem Überschuss von 90.959 € ab, was eine Verbesserung um 491.559 € bedeutet. Verbesserungen in den Produkten 53801 „Schmutzwasser“ (202.602 €), 53802 „Niederschlagswasser“ (44.116 €), 54101 „Gemeindestraßen“ (238.885 €) und 55101 „Öffentl. Grün / Landschaftsbau“ (12.905 €) stehen Verschlechterungen in den Produkten 12203 „Verkehrsüberwachung“ (4.718 €) und 56101 „Umweltschutzmaßnahmen“ (2.232 €) gegenüber.

Im Produkt 12203 „Verkehrsüberwachung“ wurden Bußgelder i.H.v. 51.079 € vereinnahmt (An-

satz: 59.000 €). Für Personal- und Sachkosten sind Aufwendungen von 36.796 € entstanden (Ansatz: 40.000 €).

Der Überschuss bei der Schmutzwasserbeseitigung (Produkt 53801) resultiert insbesondere aus der Einnahme höherer Schmutzwassergebühren (+ 31.500 €) und geringeren Entgeltzahlungen an die Landeshauptstadt Kiel für die Schmutzwasserbeseitigung (- 160.315 €).

Im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung (Produkt 53802) wurden geringere Gebühren erhoben (- 8.249 €). Für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens wurde der Ansatz nicht in vollem Umfang benötigt (- 45.095 €). Personell bedingt wurden Maßnahmen zur Entschlammung der Regenrückhaltebecken in 2022 ausgesetzt und werden in 2023 priorisiert angegangen. Die Reinigung der Straßeneinläufe wird in 2023 neu ausgeschrieben, hier wurde nur punktuell nach Bedarf gereinigt.

Im Produkt 54101 „Gemeindestraßen“ wurden für die Unterhaltung der Straßen einschl. Ampelanlagen, Beschilderung, Straßenreinigung und -beleuchtung insgesamt 563.888 € ausgegeben (HH-Ansätze: 769.500 € zzgl. 141.522 € Ermächtigungen aus dem Vorjahr). Die Kosten für die Deckenerneuerung in der Kopperpähler Allee und die Pflasterarbeiten in der Sandkoppel (Wendenstraße/Haßknöll) sind deutlich geringer ausgefallen als veranschlagt. Allgemeine Pflasterarbeiten sowie die geplante Anhebung der Schächte und Regenwassereinläufe wurde personell bedingt zurückgestellt. Für die Maßnahmen „Steindamm - Haßknöll (Gehweg) und „Radwegkonzept Eichkoppelweg“ wurden insgesamt 71.542 € in das Folgejahr übertragen.

Im Produkt 55101 „Öffentl. Grün / Landschaftsbau“ wurden vorsorglich 50.000 € für Unterhaltungsmaßnahmen veranschlagt. Da in 2022 keine großen Mängel oder Schäden aufgetreten sind, wurde der Ansatz nicht in vollem Umfang benötigt (- 14.339 €).

Für „Umweltschutzmaßnahmen“ (Produkt 56101) standen 75.600 € zzgl. einer Übertragung aus dem Vorjahr von 18.300 € zur Verfügung. Insgesamt verausgabt wurden 77.832 € (u.a. für die Erstellung des integrierten Klimaschutzkonzeptes und einer CO²-Bilanz, die Unterrichtung der Öffentlichkeit im Sportspiegel und dem Kronshagen-Magazin, den Gesellschafterzuschuss für die Klimaschutzagentur und die Kostenbeteiligung am Bikesharing „Sprottenflotte“). Für die graphische Aufbereitung des Klimaschutzkonzeptes wurde ein Betrag von 4.700 € in das Folgejahr übertragen, da der Auftrag bereits erteilt wurde, die Ausführung allerdings erst im 1. Quartal 2023 erfolgen werden.

Ausschuss für Bauwesen und Wirtschaft

Der im Haushalt veranschlagte Zuschuss für den Ausschuss für Bauwesen und Wirtschaft betrug 331.300 €. Zusätzlich stand eine Ermächtigung aus dem Vorjahr i.H.v. 12.000 € zur Verfügung. Das Jahresergebnis weist einen um 106.342 € geringeren Fehlbetrag aus. Im Produkt 57303 „Bauhof“ ergab sich eine Überschreitung von 36.654 €. Die übrigen Produkte des Ausschussbudgets haben sich in der Gesamtsumme um 142.996 € verbessert. Es wurde eine Ermächtigung über 4.760 € in das nächste Jahr übertragen.

Die eingeplanten Fortbildungsmittel für den Fachbereich „Bauen und Umwelt“ (Produkt 11160) wurden coronabedingt und wegen einiger Personalwechsel nicht vollständig in Anspruch genommen (- 8.748 €).

Im Produkt 11161 „Bauverwaltung“ wurden Verwaltungsgebühren i.H.v. 11.785 € erhoben (Ansatz: 15.000 €). Für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und Geschäftsaufwendungen waren insgesamt 27.200 € eingeplant. Benötigt wurden nur 12.745 €. Vorsorglich eingeplante Mittel für Gutachten und Anwaltskosten wurden nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen. Es wurde jedoch für die Vergabe eines Ausschreibungsverfahrens an die GMSH ein Betrag von 4.760 € in das Folgejahr übertragen.

In der „Liegenschaftsverwaltung“ (Produkt 11162) wurden für die gemeindeeigenen Mietwohnungen und verpachtete Flächen Erträge i.H.v. 198.545 € erzielt (Ansatz 195.000 €).

Der Betrieb der „Feuerwehr“ (Produkt 12601) erforderte geringere Aufwendungen (- 24.639 €). U.a. wurden die Ansätze für den Erwerb von Dienst- und Schutzkleidung (- 14.462 €) und besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (- 13.909 €) nicht voll ausgeschöpft. Dem gegenüber stehen höhere Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge (+ 5.007 €), die Aus- und Fortbildung inkl. Verlängerung von Führerscheinen der Klasse C (+ 3.109 €) und Steuern / Versicherungen (+ 3.312 €).

Im Produkt 51101 „Orts- und Regionalplanung“ wurden für die laufende und anstehende Bauleitplanungen Mittel in Höhe von 51.000 € veranschlagt. Benötigt wurden davon 45.479 €. Davon wurde ein Anteil von 11.537 € für die Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 42 außerplanmäßig erstattet. An Zweckentfremdungszinsen für die Ortskernplanung wurden 55.342 € gezahlt (Ansatz: 64.000 €). Für 2022 war eine Trägervergütung von 40.480 € zu zahlen (Ansatz: 43.000 €). Für Beratungshonorare und von der Investitionsbank nicht anerkannte Kosten für die Umgestaltung des Ortskerns wurden 50.000 € veranschlagt. Benötigt wurden nur 11.415 €.

Im Produkt 57101 „sonstige Wirtschaftsförderung“ standen aus dem Vorjahr 12.000 € für die Bezuschussung der Kronshagen-Schau zur Verfügung, die im Rahmen der 750+1 Jahr-Feier stattfinden sollte, coronabedingt aber auf 2022 verschoben wurde. Eine Zuschusszahlung ist in 2022 nicht erfolgt, da die im Rahmen der Jubiläumsfeier angefallenen Kosten vollständig aus dem „Jubiläums-Etat“ (Produkt 11101) finanziert wurden. Es wurde von dem Zuschuss jedoch ein Anteil von 6.615 € zur Deckung von Mehraufwendungen für die Jubiläumsfeier genutzt.

Das Produkt 57301 „Wochenmarkt“ schließt mit einer Verbesserung von 8.339 € ab, da die vorsorglich eingeplanten Mittel für die Bewirtschaftung und Geschäftsaufwendungen nicht in vollem Umfang benötigt wurden (- 8.169 €).

Im Produkt 57303 „Bauhof“ wurden für die Reparatur von Geräten und Maschinen, die Ersatzbeschaffung von Ausstattungsgegenständen unter 150 € netto sowie die Beschaffung und Reinigung von Dienst- und Schutzkleidung insgesamt 9.863 € mehr benötigt. Dem gegenüber stehen geringere Aufwendungen aus der Aus- und Fortbildung (- 3.756 €) und den Geschäftsaufwendungen (- 6.887 €). Für die Haltung von Fahrzeugen wurden 49.532 € mehr verausgabt. Die höheren Aufwendungen sind im Wesentlichen auf gestiegenen Preise für Diesel und notwendige

Fahrzeugreparaturen zurückzuführen. Aus einem Versicherungsschaden wurde ein Anteil von 12.128 € durch den Kommunalen Schadenausgleich erstattet.

Nichtbudgetierte Erträge und Aufwendungen

Die Verschlechterung im sonstigen nicht budgetierten Bereich (ohne allgemeine Finanzen) in Höhe von 219.563 € ist im Wesentlichen auf folgende Punkte zurückzuführen:

Nicht budgetierte Erträge = + 728.901 € (Mehrerträge)

Verkauf von sonstigen Grundstücken	- 172.000 €
Verkauf von Vorräten (Grundstücke)	- 96.500 €
Auflösung von Sonderposten	- 60.906 €
Auflösung Pensions-/Beihilferückstellungen	+ 36.504 €
Schulkostenbeiträge	+ 74.173 €
Personalkostenerstattungen Krankenkassen (Schwangerschaft / Mutterschutz)	+ 78.394 €
Interne Leistungsverrechnungen	+ 220.089 €
Auflösung sonstige Rückstellungen	+ 612.200 €
Sonstiges	+ 36.947 €

Nicht budgetierte Aufwendungen = + 948.464 € (Mehraufwendungen)

Gehälter Beamte / Beschäftigte	- 213.953 €
Bauunterhaltung unbewegliches Vermögen	- 134.265 €
Abschreibungen	- 120.293 €
Versorgungsaufwendungen	+ 14.918 €
Bauunterhaltung Gebäude	+ 28.159 €
Vorplanung Sanierung Gymnasium	+ 106.382 €
Zuführung Pensions-/Beihilferückstellungen	+ 108.869 €
Bewirtschaftung Gebäude / unbew. Vermögen	+ 135.203 €
Schulkostenbeiträge	+ 137.543 €
Externe Vertretungskräfte Kitas / Gebäudeservice	+ 143.077 €
Interne Leistungsverrechnungen	+ 220.089 €
Zuführung sonstige Rückstellungen	+ 480.765 €
Sonstiges	+ 41.970 €

9.3 Personalaufwendungen (ohne Zuführungen zu Rückstellungen)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	141.500 €	149.220 €	7.720 €
11103	Gleichstellungsbeauftragte	41.100 €	40.726 €	- 374 €
11105	Personalrat	8.000 €	6.057 €	- 1.943 €
11107	Gebäudeservice u. - reinigung	105.300 €	81.711 €	- 23.589 €
11120	Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro	214.900 €	200.032 €	- 14.868 €
11130	Verwaltung FB Zentr. Dienste und öffentl. Sicherheit	628.400 €	650.832 €	22.432 €
11140	Verwaltung Fachbereich Finanzen und Personal	507.800 €	488.169 €	- 19.631 €
11142	Personalmanagement	491.000 €	444.679 €	- 46.321 €
11150	Verwaltung Fachbereich Bildung und Soziales	526.000 €	549.309 €	23.309 €
11160	Verwaltung Fachbereich Bauen und Umwelt	497.600 €	544.485 €	46.885 €
12205	Rat für Kriminalitätsverhütung	9.200 €	8.998 €	- 202 €
12601	Feuerlöschwesen	62.100 €	61.470 €	- 630 €
21105	Grundschule an den Eichen	298.600 €	279.624 €	- 18.976 €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	83.100 €	87.698 €	4.598 €
21701	Gymnasium	282.200 €	276.083 €	- 6.117 €
21702	Sporthalle Gymnasium	55.500 €	47.148 €	- 8.352 €
21802	Gemeinschaftsschule	179.400 €	176.117 €	- 3.283 €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	43.000 €	53.830 €	10.830 €
24304	Gymnasium - sonstige Angebote des Schulträgers	18.500 €	16.757 €	- 1.743 €
24307	Gemeinschaftsschule - sonstige Angebote des Schulträgers	9.200 €	5.973 €	- 3.227 €
24309	Mensa am Standort Suchsdorfer Weg	15.500 €	19.717 €	4.217 €
24310	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	322.800 €	323.277 €	477 €
27101	Volkshochschule	35.600 €	38.383 €	2.783 €
27201	Bücherei	211.900 €	200.572 €	- 11.328 €
35101	Sonstige soziale Angelegenheiten	100 €	- €	- 100 €
36201	Kinder- u. Jugendarbeit	22.800 €	- €	- 22.800 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	1.144.000 €	1.080.759 €	- 63.241 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	100 €	19.223 €	19.123 €
36503	Kita Brüder Grimm	608.000 €	732.112 €	124.112 €
36602	Haus der Jugend	9.000 €	6.607 €	- 2.393 €
56101	Umweltschutzmaßnahmen	71.700 €	- €	- 71.700 €
57302	Bürgerhaus	225.500 €	217.057 €	- 8.443 €
57303	Bauhof	1.042.700 €	1.034.599 €	- 8.101 €
		7.912.100 €	7.841.224 €	- 70.876 €

Personal- und Versorgungsaufwendungen (ohne Zuführung zu Rückstellungen)

Wesentliche Abweichungen in den Produkten werden wie folgt begründet:

Produkt 11107 Gebäudeservice und -reinigung (- 23.589 €)

Aufgrund der angespannten Bewerberlage konnten die Springerstellen im Reinigungsdienst zeitweise nicht besetzt werden.

Produkt 11120 Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro (- 14.868 €)

Stellenanteile waren zeitweise vakant.

Produkt 11130 Verwaltung Fachbereich zentrale Dienste und öffentliche Sicherheit (+ 22.432 €)

Mit der Übernahme einer Anwärtlerin war eine Stelle zeitweise doppelt besetzt. Die Personalkosten waren im Produkt 11140 geplant.

Produkt 11140 Verwaltung Fachbereich Finanzen und Personal (- 19.631 €)

Die Übernahme der beiden Anwärtnerinnen zum 01.08. wurde zentral im Fachbereich Finanzen und Personal geplant. Die korrekte Zuordnung erfolgte dann entsprechend der Aufgabenübertragung.

Produkt 11142 Personalmanagement (- 46.321 €)

Die Beiträge zur Versorgungsausgleichskasse bemessen sich u.a. nach dem Verhältnis der Besoldung zu den Versorgungsleistungen. Da die Versorgungsleistungen im Verhältnis gesunken sind, war ein geringerer Beitrag zu entrichten.

Produkt 11150 Verwaltung Fachbereich Bildung und Soziales (+ 23.309 €)

Die Personalkosten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter eines Fachbereiches werden zentral im Fachbereichsbudget verbucht. Die Veranschlagung der Stelle der Jugendpflege erfolgte noch im Produkt 36201 (s.u.).

Produkt 11160 Verwaltung Fachbereich Bauen und Umwelt (+ 46.885 €)

Die Personalkosten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter eines Fachbereiches werden zentral im Fachbereichsbudget verbucht. Die Veranschlagung der Personalkosten für den Klimaschutz erfolgte noch im Produkt 56101 (s.u.). Einsparungen sind durch zeitweise nicht besetzte Stellen entstanden.

Produkt 21105 Grundschule an den Eichen (- 18.976 €)

Die für die Reinigung der Kindertagesstätte und des Hortes angefallenen Personalkosten wurden verursachungsgerecht auf die Produkte 36502 und 36503 umgebucht.

Produkt 21803 Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule (+ 10.830 €)

Für eine ausgeschiedene Mitarbeiterin mussten Urlaubs- und Mehrstundenvergütungen abgerechnet werden. Für die Reinigung des Büros und des Pausenraumes wurde geringfügig mehr Zeit zur Verfügung gestellt.

Produkt 27201 Bücherei (- 11.328 €)

Die Stelle einer Reinigungskraft war zeitweise vakant. Neu eingestellte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter erhalten tlw. ein deutlich geringeres Gehalt (Eingruppierung und Stufen).

Produkt 36201 Kinder- und Jugendarbeit (- 22.800 €)

Erläuterung siehe Produkt 11150

Produkt 36501 Kita Fußsteigkoppel (- 63.241 €)

In der Kita fanden vermehrt Personalwechsel statt. Ersatzkräfte konnten nicht immer zeitnah eingestellt werden. Ferner beginnen neue Kräfte häufig mit geringeren Entgeltstufen. Auf eine Wiederbesetzung der Stelle für die Reinigung im Laufe des Dienstbetriebes wurde verzichtet.

Produkt 36502 Förderung fremder Kindertageseinrichtungen (+ 19.123 €)

Die Personalkosten der Reinigungskräfte wurden verursachungsgerecht von dem Produkt 21105 auf das Kita-Produkt umgebucht.

Produkt 36503 Kita Brüder Grimm (+ 124.112 €)

Eine zu besetzende Stelle wurde versehentlich nicht kalkuliert. Ferner fielen in nicht unerheblichem Maße Vertretungskosten für Mitarbeiterinnen im Beschäftigungsverbot an. 51.000 € wurden von Krankenkassen erstattet und als Erträge gebucht. Einstellungen wurden je nach Erfahrungsgrad tlw. in höheren Entgeltstufen vorgenommen. Die Personalkosten der Reinigungskräfte wurden erstmals verursachungsgerecht von dem Produkt 21105 auf das Kita-Produkt umgebucht.

Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen (-71.700 €)

Erläuterung siehe Produkt 11160

9.4. Rückstellungen

1) Pensionsrückstellungen

a) Erträge für aktive Beamtinnen und Beamte (Sachkonto 4582110)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	- €	- €	- €
11120	Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro	- €	- €	- €
11130	Verwaltung FB Zentr. Dienste und öffentl. Sicherheit	- €	- €	- €
11140	Verwaltung Fachbereich Finanzen und Personal	- €	264 €	264 €
11150	Verwaltung Fachbereich Bildung und Soziales	- €	- €	- €
11160	Verwaltung Fachbereich Bauen und Umwelt	- €	- €	- €
		- €	264 €	264 €

b) Erträge für Versorgungsempfänger/innen (Sachkonto 4582110)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11143	Angelegenheiten der Versorgungsempfänger/innen	124.700 €	98.944 €	- 25.756 €
		124.700 €	98.944 €	- 25.756 €

c) Aufwendungen für aktive Beamtinnen und Beamte (Sachkonto 5051000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	17.500 €	22.477 €	4.977 €
11120	Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro	28.200 €	29.456 €	1.256 €
11130	Verwaltung FB Zentr. Dienste und öffentl. Sicherheit	38.500 €	90.322 €	51.822 €
11140	Verwaltung Fachbereich Finanzen und Personal	29.400 €	31.146 €	1.746 €
11150	Verwaltung Fachbereich Bildung und Soziales	18.600 €	24.267 €	5.667 €
11160	Verwaltung Fachbereich Bauen und Umwelt	115.400 €	69.323 €	- 46.077 €
		247.600 €	266.991 €	19.391 €

d) Aufwendungen für Versorgungsempfänger/innen (Sachkonto 5151000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11143	Angelegenheiten der Versorgungsempfänger/innen	- €	97.344 €	97.344 €
		- €	97.344 €	97.344 €

Saldo Pensionsrückstellungen		- 122.900 €	- 265.127 €	- 142.227 €
-------------------------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------

2) Beihilfückstellungen

a) Erträge für aktive Beamtinnen und Beamte (Sachkonto 4582120)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	- €	3.132 €	3.132 €
11120	Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro	- €	4.789 €	4.789 €
11130	Verwaltung FB Zentr. Dienste und öffentl. Sicherheit	- €	6.656 €	6.656 €
11140	Verwaltung Fachbereich Finanzen und Personal	- €	5.430 €	5.430 €
11150	Verwaltung Fachbereich Bildung und Soziales	- €	3.093 €	3.093 €
11160	Verwaltung Fachbereich Bauen und Umwelt	- €	2.401 €	2.401 €
		- €	25.501 €	25.501 €

b) Erträge für Versorgungsempfänger/innen (Sachkonto 4582120)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11143	Angelegenheiten der Versorgungsempfänger/innen	29.200 €	65.695 €	36.495 €
		29.200 €	65.695 €	36.495 €

c) Aufwendungen für aktive Beamtinnen und Beamte (Sachkonto 5061000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	1.400 €	- €	1.400 €
11120	Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro	2.500 €	- €	2.500 €
11130	Verwaltung FB Zentr. Dienste und öffentl. Sicherheit	3.400 €	6.629 €	3.229 €
11140	Verwaltung Fachbereich Finanzen und Personal	2.500 €	- €	2.500 €
11150	Verwaltung Fachbereich Bildung und Soziales	1.600 €	- €	1.600 €
11160	Verwaltung Fachbereich Bauen und Umwelt	15.800 €	6.629 €	9.171 €
		27.200 €	13.258 €	13.942 €

d) Aufwendungen für Versorgungsempfänger/innen (Sachkonto 5161000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11143	Angelegenheiten der Versorgungsempfänger/innen	- €	6.076 €	6.076 €
		- €	6.076 €	6.076 €
Saldo Beihilferückstellungen		2.000 €	71.862 €	69.862 €

3) sonstige Rückstellungen

a) Erträge (Sachkonten 4582000 / 4582200 / 4582600 / 4582700)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
21105	Grundschule an den Eichen	- €	14.000 €	14.000 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	11.000 €	7.947 €	- 3.053 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	- €	571.000 €	571.000 €
42101	Allgemeine Sportförderung	- €	2.000 €	2.000 €
42401	Sportplätze	- €	5.200 €	5.200 €
61101	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen	- €	44.700 €	44.700 €
		11.000 €	644.847 €	633.847 €

b) Aufwendungen (Sachkonten 5490000 / 5491000 / 5494000 / 5495000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11131	EDV	- €	36.500 €	36.500 €
21105	Grundschule an den Eichen	- €	3.500 €	3.500 €
24305	Sonstige Angebote des Schulträgers Grundschule	- €	5.000 €	5.000 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	- €	350.000 €	350.000 €
36504	Allgemeine Kita-Verwaltung	- €	83.500 €	83.500 €
53802	Niederschlagswasser	17.300 €	19.220 €	1.920 €
55101	Öffentl. Grün / Landschaftsbau	8.900 €	8.900 €	- €
61101	Gemeindesteuern, Zuweisungen, Umlagen	- €	67.100 €	67.100 €
		26.200 €	573.720 €	547.520 €
Saldo Sonstige Rückstellungen		- 15.200 €	71.127 €	86.327 €

9.5. Bauunterhaltung und Bewirtschaftung

1) Bauunterhaltung

a) Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ohne Wartungskosten (Sachkonto: 5211000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	HH-Rest a. VJ	anderweitige Bereitstellung	AO-Soll	Saldo	in Folgejahr übertragen
11106	allg. Innere Verwaltung	89.000 €	- €	3.733 €	55.741 €	- 36.992 €	- €
11162	Liegenschaftsverwaltung	143.500 €	- €	- €	67.318 €	- 76.182 €	8.379 €
12202	Obdachlosenunterkünfte	20.000 €	- €	- €	11.513 €	- 8.487 €	- €
12601	Feuerlöschwesen	28.000 €	- €	- €	12.926 €	- 15.074 €	- €
21105	Grundschule an den Eichen	85.000 €	18.196 €	- €	104.310 €	- 1.114 €	17.755 €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	80.000 €	10.662 €	- €	56.729 €	- 33.933 €	- €
21701	Gymnasium	127.000 €	- €	- €	194.897 €	- 67.897 €	- €
21702	Sporthalle Gymnasium	8.000 €	103.091 €	- €	234.160 €	- 123.069 €	- €
21802	Gemeinschaftsschule	86.000 €	- €	- €	196.041 €	- 110.041 €	11.000 €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	15.000 €	4.549 €	- €	21.212 €	- 1.663 €	- €
24304	Gymnasium - sonstige Angebote des Schulträgers	1.500 €	- €	- €	- €	- 1.500 €	- €
24307	GMS - sonstige Angebote des Schulträgers	1.500 €	- €	- €	- €	- 1.500 €	- €
24308	Mensa am Standort Eichkoppelweg	5.000 €	- €	- €	2.657 €	- 2.343 €	- €
24309	Mensa am Standort Suchsdorfer Weg	11.000 €	- €	- €	1.068 €	- 9.932 €	- €
24310	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	3.000 €	- €	- €	1.168 €	- 1.832 €	- €
27201	Bücherei	20.000 €	- €	- €	10.731 €	- 9.269 €	- €
31301	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	177.000 €	- €	- 170.000 €	25.372 €	- 18.372 €	- €
36201	Kinder- u. Jugendarbeit	7.200 €	4.431 €	- €	12.282 €	- 652 €	- €
36501	Kita Fußsteigkoppel	57.000 €	1.009 €	2.946 €	84.271 €	- 23.316 €	- €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	134.500 €	24.684 €	- €	153.768 €	- 5.416 €	4.310 €
36503	Kita Brüder Grimm	20.000 €	- €	- €	12.275 €	- 7.725 €	- €
42401	Sportplätze	- €	- €	- €	1.962 €	- 1.962 €	- €
53801	Schmutzwasser	2.100 €	- €	- €	308 €	- 1.792 €	- €
53802	Niederschlagswasser	500 €	- €	- €	- €	- 500 €	- €
57302	Bürgerhaus	164.000 €	121.000 €	- €	118.841 €	- 166.159 €	121.000 €
57303	Bauhof	76.000 €	- €	74.668 €	12.697 €	- 137.971 €	131.481 €
		1.361.800 €	287.622 €	- 88.653 €	1.392.247 €	- 168.522 €	293.925 €

b) Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Wartungskosten (Sachkonto: 5211005)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	HH-Rest a. VJ	anderweitige Bereitstellung	AO-Soll	Saldo	in Folgejahr übertragen
11106	allg. Innere Verwaltung	13.000 €	- €	- €	12.024 €	- 976 €	- €
11162	Liegenschaftsverwaltung	5.500 €	- €	- €	1.314 €	- 4.186 €	- €
12202	Obdachlosenunterkünfte	1.000 €	- €	- €	254 €	- 746 €	- €
12601	Feuerlöschwesen	7.500 €	- €	- €	4.207 €	- 3.293 €	- €
21105	Grundschule an den Eichen	18.000 €	- €	- €	25.165 €	- 7.165 €	- €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	5.500 €	- €	- €	5.458 €	- 42 €	- €
21701	Gymnasium	20.000 €	- €	- €	25.829 €	- 5.829 €	- €
21702	Sporthalle Gymnasium	5.000 €	- €	- €	1.060 €	- 3.940 €	- €
21802	Gemeinschaftsschule	19.000 €	- €	- €	16.676 €	- 2.324 €	- €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	5.000 €	- €	- €	6.180 €	- 1.180 €	- €
24308	Mensa am Standort Eichkoppelweg	1.500 €	- €	- €	590 €	- 910 €	- €
24309	Mensa am Standort Suchsdorfer Weg	1.500 €	- €	- €	1.214 €	- 286 €	- €
27201	Bücherei	2.500 €	- €	- €	1.099 €	- 1.401 €	- €
31301	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	1.500 €	- €	- €	3.202 €	- 1.702 €	- €
36501	Kita Fußsteigkoppel	4.000 €	- €	- €	1.909 €	- 2.091 €	- €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	1.500 €	- €	- €	1.789 €	- 289 €	- €
57302	Bürgerhaus	16.000 €	- €	- €	14.315 €	- 1.685 €	- €
57303	Bauhof	2.000 €	- €	- €	3.133 €	- 1.133 €	- €
		130.000 €	- €	- €	125.419 €	- 4.581 €	- €

c) Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Sachkonto: 5221000, 5221001)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	HH-Rest a. VJ	anderweitige Bereitstellung	AO-Soll	Saldo	in Folgejahr übertragen
12601	Feuerlöschwesen	- €	15.448 €	- €	957 €	- 14.490 €	15.448 €
36601	Kinderspielplätze	- €	- €	- €	15.278 €	- 15.278 €	- €
42401	Sportplätze	207.900 €	4.321 €	- €	52.799 €	- 159.423 €	- €
51101	Orts- und Regionalplanung	- €	- €	- €	4.600 €	- 4.600 €	- €
53801	Schmutzwasser	63.800 €	- €	- €	60.853 €	- 2.947 €	- €
53802	Niederschlagswasser	62.800 €	- €	- €	17.704 €	- 45.096 €	- €
54101	Gemeindestraßen (inkl. Straßenbeleuchtung)	769.500 €	261.196 €	- 89.923 €	563.888 €	- 376.885 €	71.542 €
55101	Öffentl. Grün / Landschaftsbau	50.000 €	- €	- 566 €	35.660 €	- 13.774 €	- €
		1.154.000 €	280.965 €	- 90.489 €	751.740 €	- 592.735 €	86.990 €

Baunterhaltung gesamt		2.645.800 €	568.587 €	- 179.142 €	2.269.407 €	- 765.839 €	380.914 €
------------------------------	--	--------------------	------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------------

2) Bewirtschaftung (Sachkonto: 5241000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	HH-Rest a. VJ	anderweitige Bereitstellung	AO-Soll	Saldo	in Folgejahr übertragen
11106	allg. Innere Verwaltung	45.000 €	- €	- €	51.069 €	6.069 €	- €
11107	Gebäudeservice u. - reinigung	75.000 €	- €	- €	87.914 €	12.914 €	- €
11162	Liegenschaftsverwaltung	160.000 €	- €	- €	76.469 €	83.531 €	- €
12202	Obdachlosenunterkünfte	25.000 €	- €	- €	22.254 €	2.746 €	- €
12601	Feuerlöschwesen	29.000 €	- €	- €	35.115 €	6.115 €	- €
21105	Grundschule an den Eichen	145.000 €	- €	- €	198.644 €	53.644 €	- €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	78.000 €	- €	- €	94.380 €	16.380 €	- €
21701	Gymnasium	150.000 €	- €	- €	220.107 €	70.107 €	- €
21702	Sporthalle Gymnasium	65.000 €	- €	- €	75.351 €	10.351 €	- €
21802	Gemeinschaftsschule	130.000 €	- €	- €	172.339 €	42.339 €	- €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	60.000 €	- €	- €	61.343 €	1.343 €	- €
24308	Mensa am Standort Eichkoppelweg	25.000 €	- €	- €	18.960 €	6.040 €	- €
24309	Mensa am Standort Suchsdorfer Weg	5.000 €	- €	- €	5.801 €	801 €	- €
24310	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	- €	- €	- €	3.418 €	3.418 €	- €
27201	Bücherei	20.000 €	- €	- €	20.175 €	175 €	- €
31301	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	110.000 €	- €	- €	97.765 €	12.235 €	- €
36501	Kita Fußsteigkoppel	18.000 €	- €	- €	19.421 €	1.421 €	- €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	19.000 €	- €	- €	23.462 €	4.462 €	- €
36503	Kita Brüder Grimm	- €	- €	- €	1.139 €	1.139 €	- €
36601	Kinderspielplätze	100 €	- €	- €	190 €	90 €	- €
36602	Haus der Jugend	2.500 €	- €	- €	- €	2.500 €	- €
42401	Sportplätze	3.000 €	- €	- €	4.874 €	1.874 €	- €
53801	Schmutzwasser	31.000 €	- €	- €	28.431 €	2.569 €	- €
53802	Niederschlagswasser	1.500 €	- €	- €	947 €	553 €	- €
54101	Gemeindestraßen	105.000 €	- €	- €	95.424 €	9.576 €	- €
55101	Öffentl. Grün / Landschaftsbau	8.300 €	- €	- €	6.483 €	1.818 €	- €
57301	Wochenmarkt	10.000 €	- €	- €	6.713 €	3.287 €	- €
57302	Bürgerhaus	65.000 €	- €	- €	88.727 €	23.727 €	- €
57303	Bauhof	22.000 €	- €	- €	20.800 €	1.200 €	- €
Bewirtschaftung gesamt		1.407.400 €	- €	- €	1.537.715 €	130.315 €	- €

Bauunterhaltung und Bewirtschaftung:

a) Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

11106 allg. Innere Verwaltung

Es sollte die SÜVO-Baumaßnahme im Rahmen der Bauarbeiten für die neue Tiefgaragenzufahrt gleichzeitig ausgeführt werden. Aufgrund der Bauabläufe und Termine der ausführenden Firma wurde die Maßnahme allerdings auf 2023 verschoben.

11162 Liegenschaftsverwaltung

Die geplante SÜVO-Baumaßnahme (KPA 172-176) wurde aufgrund der neuen gesetzlichen Verordnung vorerst ausgesetzt und nicht ausgeführt.

12601 Feuerlöschwesen

Die geplanten Baumaßnahmen (Fassadenreinigung und Umrüstung „alte“ Beleuchtung) wurden aufgrund anderer notwendiger Maßnahmen nicht ausgeführt.

21106 Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen

Die geplante SÜVO-Untersuchung wurde aufgrund der neuen gesetzlichen Verordnung vorerst ausgesetzt. Die Heizungs- und Lüftungsarbeiten sowie die Dosierungsanlage wurden zurückgestellt. Es musste eine Lüftungsanlage im Bereich der Umkleide ausgetauscht werden. Des Weiteren mussten noch Reparaturkosten für Schwimmbadtechnik aus 2021 gezahlt werden. Der Außenbereich unterhalb der neuen Lüftungsanlage musste hergerichtet werden (Lichtschacht gemauert, Plattenverlegung)

21701 Gymnasium

Für die Digitalisierung mussten Deckenplatten geöffnet und wieder geschlossen werden (22.000 €). Die Sanierung der Steuerung für die Außenjalousien (Teilbereich) hat zu Mehrkosten von ca. 6.000 € geführt. Es musste ein Akkutauch für die Sicherheitsbeleuchtung vorgenommen werden (4.000 €). Für die Leittechnik der Heizung mussten ca. 23.000 € aufgewandt werden. Für neue Schülerschränke mussten Elektroanschlüsse und Leitungen geschaffen werden (10.000 €)

21702 Sporthalle Gymnasium

Die angesetzten und beauftragten Sanierungskosten für den Umkleidebereich C sind aufgrund von Kostensteigerungen um ca. 92.000 € gestiegen. Für die Vergrößerung und Anpassung des Basketballspielfeldes, sowie neue Anzeigetafeln mussten ca. 23.500 € aufgewandt werden.

21802 Gemeinschaftsschule

Der Haushaltsansatz für die Verlegung des vorhandenen Werkraumes, vom Keller ins Erdgeschoss, war zu gering eingeschätzt. Die Mehrkosten (ca. 60.000 €) sind durch erforderliche neue

Leitungsverlegungen (neues Hauptstromkabel) und baulichen Maßnahmen entstanden. Für die Reparaturen im Bereich der Bühne / Aula sind Kosten in Höhe von ca. 14.800 € entstanden. Die Zentrale der Brandmeldeanlage musste erneuert werden. Allerdings waren die Kosten (16.000 €) im Haushaltsansatz leider nicht in Summe aufgeführt.

36501 Kita Fußsteigkoppel

Für neu aufgestellte Spielgeräte mussten Fallschutzflächen erneuert und erweitert werden (ca. 10.000 €). Es mussten zusätzliche Akustiksegel für den Bereich des Arbeitsschutzes installiert werden (ca. 9.400 €). Für Elektroarbeiten im Rahmen der Digitalisierung wurden ca. 7.000 € aufgewandt.

57302 Bürgerhaus

Folgende geplante Maßnahmen wurden nicht ausgeführt:

- Erneuerung der Nottreppenanlage (35.500 €), Ausschreibung im Dezember 2022
- Herrichten eines Abfall-Containerplatzes (10.000 €)

Der Einbau einer Brandschutztür hat ca. 7.200 € anstatt 15.000 € gekostet. Die Sanierung / Modernisierung der Saal- und Restaurantküche wurde zurückgestellt.

57303 Bauhof

Die geplante Sanierung des Wasch- / Tankstellenplatzes wurde auf Frühjahr 2023 verschoben und die dafür vorgesehenen Haushaltsmittel entsprechend übertragen.

b) Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

42401 Sportplätze

Zur Vorbereitung auf die Umgestaltung des Grandplatzes wurden für die Entsorgung des belasteten Oberflächenmaterials Haushaltsmittel in Höhe von 150.000 € in 2022 eingeplant.

Um entsprechende Fördermittel erhalten zu können wurden die Kosten in 2023 neu veranschlagt.

53802 Niederschlagswasser

Personell bedingt wurden Maßnahmen zur Entschlammung der Regenrückhaltebecken in 2022 ausgesetzt und werden in 2023 priorisiert angegangen. Die Reinigung der Straßeneinläufe wird in 2023 neu ausgeschrieben, hier wurde nur punktuell nach Bedarf gereinigt.

54101 Straßenunterhaltung

Die Kosten für die Deckenerneuerung in der Kopperpahler Allee und die Pflasterarbeiten in der Sandkoppel (Wendenstraße/Haßknöll) sind deutlich geringer ausgefallen als veranschlagt. All-

gemeine Pflasterarbeiten sowie die geplante Anhebung der Schächte und Regenwassereinläufe wurde personell bedingt zurückgestellt.

c) Bewirtschaftung

Produkt 11107 Gebäudeservice (+ 12.914 €)

Der Haushaltsansatz wurde anlässlich der pandemiebedingt geringeren Kosten in den Jahren 2020 und 2021 zu niedrig kalkuliert.

Übrige Produkte (+ 117.401 €)

Die übrigen Bewirtschaftungsansätze wurden um insgesamt 117.401 € überschritten. Dies ist auf die gestiegenen Energiekosten (Strom, Gas, Fernwärme) zurückzuführen. Im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2022 wurde der Ansatz für die Bewirtschaftung der gemeindlichen Liegenschaften aufgrund der steigenden Kosten bereits um 100.000 € erhöht. Insgesamt standen damit 1.332.400 € zur Verfügung. Nach Vorlage der Energie-Endabrechnungen war dieser Betrag jedoch nicht auskömmlich.

9.6. Abschreibungen

a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (Sachkonto: 5711000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	- €	282 €	282 €
11103	Gleichstellungsbeauftragte	- €	48 €	48 €
11105	Personalrat	- €	77 €	77 €
11106	allg. Innere Verwaltung	108.700 €	89.938 €	- 18.762 €
11107	Gebäudeservice u. - reinigung	16.100 €	14.395 €	- 1.705 €
11131	EDV	- €	237 €	237 €
11142	Personalmanagement	- €	86 €	86 €
11161	Bauverwaltung	- €	217 €	217 €
11162	Liegenschaftsverwaltung	18.800 €	15.775 €	- 3.025 €
12202	Obdachlosenunterkünfte	5.000 €	4.713 €	- 287 €
12204	Standesamt	- €	180 €	180 €
12601	Feuerlöschwesen	205.900 €	176.729 €	- 29.171 €
21105	Grundschule an den Eichen	313.700 €	232.955 €	- 80.745 €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	81.100 €	80.986 €	- 114 €
21701	Gymnasium	167.400 €	130.121 €	- 37.279 €
21702	Sporthalle Gymnasium	31.900 €	24.094 €	- 7.806 €
21802	Gemeinschaftsschule	190.700 €	179.931 €	- 10.769 €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	34.800 €	32.197 €	- 2.603 €
24304	Gymnasium - sonstige Angebote des Schulträgers	700 €	359 €	- 342 €
24305	Allgemeine Schulverwaltung	- €	3.137 €	3.137 €
24307	Gemeinschaftsschule - sonstige Angebote des Sch	1.200 €	892 €	- 308 €
24308	Mensa am Standort Eichkoppelweg	4.300 €	3.381 €	- 919 €
24309	Mensa am Standort Suchsdorfer Weg	400 €	- €	400 €
24310	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	11.400 €	21.436 €	10.036 €
27101	Volkshochschule	800 €	308 €	- 492 €
27201	Bücherei	16.800 €	16.701 €	- 99 €
31301	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	30.200 €	53.160 €	22.960 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	23.400 €	26.129 €	2.729 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	- €	65.075 €	65.075 €
36503	Kita Brüder Grimm	22.100 €	19.209 €	- 2.891 €
36601	Kinderspielplätze	16.500 €	13.000 €	- 3.500 €
36602	Haus der Jugend	- €	3.454 €	3.454 €
42401	Sportplätze	127.200 €	126.169 €	- 1.031 €
51101	Orts- und Regionalplanung	- €	1.965 €	1.965 €
53801	Schmutzwasser	290.000 €	284.385 €	- 5.615 €
53802	Niederschlagswasser	308.700 €	311.917 €	3.217 €
54101	Gemeindestraßen	366.700 €	341.014 €	- 25.686 €
55101	Öffentl. Grün / Landschaftsbau	- €	12.194 €	12.194 €
56101	Umweltschutzmaßnahmen	8.200 €	385 €	- 7.815 €
57302	Bürgerhaus	87.100 €	76.958 €	- 10.142 €
57303	Bauhof	129.700 €	135.016 €	5.316 €
		2.619.500 €	2.499.207 €	- 120.293 €

Erläuterungen

- zu 11106 In der Haushaltsplanung 2022 waren noch Abschreibungen für die Anschaffung von E-Fahrzeugen für das Rathaus enthalten. Da im Jahr 2022 keine Fahrzeuge beschafft wurden, sind die Abschreibungen entsprechend geringer ausgefallen. Darüber hinaus wurden nicht alle Mittel für die Ergänzung der Präsentationstechnik benötigt bzw. wurden in das Jahr 2023 übertragen, so dass die Abschreibungen 2022 dadurch ebenfalls geringer ausgefallen sind.
- Zu 12601 Der Haushaltsansatz enthielt bereits einen Abschreibungsanteil für die Anschaffung eines neuen Rüstwagens. Da das Fahrzeug erst Anfang 2023 geliefert wurde, sind in 2022 keine Abschreibungen angefallen.
- Zu 21105 Die Maßnahme "Umbau und Sanierung der ehemaligen Brüder-Grimm-Schule" wurde bei der Planung der Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2022 bereits berücksichtigt. Da noch Schlussrechnungen und Endabnahmen ausstehen, wird die Aktivierung der Maßnahme erst im Haushaltsjahr 2023 erfolgen, so dass in 2022 noch keine Abschreibungsbeträge angefallen sind.
- Zu 21701 Die eingeplanten Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule wurden in 2022 noch nicht vollständig in der Anlagenbuchhaltung aktiviert, so dass die Abschreibungsbeträge für 2022 geringer ausgefallen sind. Darüber hinaus konnte die geplante Neuanschaffung einer Lautsprecheranlage für die Aula aufgrund nicht lieferbarer Teile noch nicht abgeschlossen werden, so dass in 2022 keine Abschreibungen gebucht wurden.
- Zu 21802 Die eingeplanten Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule wurden in 2022 noch nicht vollständig in der Anlagenbuchhaltung aktiviert, so dass die Abschreibungsbeträge für 2022 geringer ausgefallen sind.
- Zu 24310 Im Jahr 2021 wurde diverse Ausstattung für die Grundschule beschafft sowie bauliche Maßnahmen durchgeführt. Für diese Maßnahme wurden im Rahmen der Haushaltsplanung noch keine Abschreibungen berücksichtigt. Die höheren Abschreibungen werden durch höhere Auflösungen aus Sonderposten ausgeglichen (Förderung des Landes).
- Zu 31301 Im Haushaltsjahr 2022 wurde eine neue Flüchtlingsunterkunft in der Kieler Straße errichtet. Da diese Maßnahme zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht bekannt war, wurden keine Abschreibungen berücksichtigt. In 2022 wurden nur anteilige Abschreibungen für die Errichtung und Ausstattung der Unterkunft gebucht, da die Unterkunft erst im 4. Quartal 2022 in Betrieb genommen wurde.
- Zu 36502 In der Haushaltsplanung 2022 wurden die Abschreibungsbeträge aus dem Vorjahr versehentlich nicht fortgeschrieben.
- Zu 54101 Im Haushalt waren u.a. Abschreibungen für die Maßnahmen "Straßenausbau Kieler Straße" und "Straßenausbau Claus-Sinjen-Str. (Radweg)" veranschlagt. Da die Maßnahmen noch nicht begonnen bzw. abgeschlossen wurden, sind auch noch keine Abschreibungen angefallen.
- Zu 55101 In der Haushaltsplanung 2022 wurden die Abschreibungsbeträge aus dem Vorjahr versehentlich nicht fortgeschrieben.
- Zu 57302 In den eingeplanten Abschreibungsbeträgen war die Neuausstattung der Küche im Bürgerhaus berücksichtigt. Da zunächst die Neukonzeptionierung des Bürgerhauses abgewartet werden sollte, wurden die Mittel im Rahmen des Jahresabschlusses in das Haushaltsjahr weiter übertragen. Aus diesem Grund sind noch keine Abschreibungen angefallen.

b) Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (Sachkonto: 5741000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11106	allg. Innere Verwaltung	6.100 €	6.011 €	- 89 €
11107	Gebäudeservice u. - reinigung	1.100 €	1.013 €	- 87 €
11111	Pflege freundschaftl.und partnerschaftl. Beziehungen	- €	100 €	100 €
11141	Finanzmanagement	1.700 €	1.683 €	- 17 €
11161	Bauverwaltung	800 €	714 €	- 86 €
11162	Liegenschaftsverwaltung	6.100 €	6.058 €	- 42 €
12201	Ordnungsamt und Meldeamt	600 €	344 €	- 256 €
12204	Standesamt	200 €	196 €	- 4 €
12801	Katastrophenschutz	800 €	722 €	- 78 €
28102	Allg. Aufgaben Volks- und Heimatpflege	2.200 €	94 €	- 2.106 €
31301	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	200 €	198 €	- 2 €
36201	Kinder- u. Jugendarbeit	200 €	125 €	- 75 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	7.700 €	7.940 €	240 €
42101	Allgemeine Sportförderung	3.900 €	450 €	- 3.450 €
42401	Sportplätze	7.200 €	11.050 €	3.850 €
55101	Öffentl. Grün / Landschaftsbau	200 €	- €	200 €
		39.000 €	36.697 €	- 2.303 €
Abschreibungen gesamt		2.658.500 €	2.535.904 €	- 122.596 €

9.7. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

a) aus Zuschüssen (Sachkonto: 4161000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11106	allg. Innere Verwaltung	- €	14 €	14 €
11162	Liegenschaftsverwaltung	700 €	725 €	25 €
12601	Feuerlöschwesen	1.300 €	1.304 €	4 €
21105	Grundschule an den Eichen	1.200 €	1.233 €	33 €
21802	Gemeinschaftsschule	- €	49 €	49 €
24310	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	- €	15.963 €	15.963 €
27201	Bücherei	2.000 €	2.008 €	8 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	1.600 €	1.706 €	106 €
36601	Kinderspielplätze	2.900 €	2.950 €	50 €
		9.700 €	25.953 €	16.253 €

b) aus Zuweisungen (Sachkonto: 4162000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11162	Liegenschaftsverwaltung	800 €	822 €	22 €
12202	Obdachlosenunterkünfte	200 €	251 €	51 €
12601	Feuerlöschwesen	51.600 €	36.357 €	- 15.243 €
21105	Grundschule an den Eichen	81.100 €	59.541 €	- 21.559 €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	25.600 €	25.677 €	77 €
21701	Gymnasium	83.800 €	56.255 €	- 27.545 €
21702	Sporthalle Gymnasium	10.300 €	10.380 €	80 €
21802	Gemeinschaftsschule	50.100 €	38.957 €	- 11.143 €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	12.400 €	12.407 €	7 €
24305	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	- €	- €	- €
27201	Bücherei	4.200 €	4.264 €	64 €
31301	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	300 €	3.170 €	2.870 €
36301	Familienzentrum Kopperpähler Allee	900 €	971 €	71 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	2.900 €	3.901 €	1.001 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	100 €	142 €	42 €
42401	Sportplätze	21.600 €	20.100 €	- 1.500 €
51101	Orts- und Regionalplanung	- €	1.679 €	1.679 €
54101	Gemeindestraßen	37.900 €	29.948 €	- 7.952 €
		383.800 €	304.821 €	- 78.979 €

c) aus Beiträgen (Sachkonto: 4371000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
54101	Gemeindestraßen	130.600 €	132.420 €	1.820 €
		130.600 €	132.420 €	1.820 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gesamt		524.100 €	463.194 €	- 60.906 €

9.8. Schulkostenbeiträge

a) Erträge (Sachkonto: 4482000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
21105	Grundschule an den Eichen	176.900 €	194.365 €	17.465 €
21701	Gymnasium	793.700 €	818.839 €	25.139 €
21802	Gemeinschaftsschule	667.800 €	699.368 €	31.568 €
		1.638.400 €	1.712.573 €	74.173 €

b) Aufwendungen (Sachkonto: 5451000 / 5452000)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
21105	Grundschule an den Eichen	17.000 €	36.825 €	19.825 €
21701	Gymnasium	261.700 €	331.778 €	70.078 €
21802	Gemeinschaftsschule	72.700 €	115.783 €	43.083 €
22101	Förderschule für Lernbehinderte	9.500 €	21.278 €	11.778 €
24305	Allgemeine Schulverwaltung (Ersatzschulen)	67.500 €	60.278 €	- 7.222 €
		428.400 €	565.943 €	137.543 €
Saldo Schulkostenbeiträge		1.210.000 €	1.146.629 €	- 63.371 €

9.9. interne Leistungsbeziehungen

a) Inanspruchnahme des Bauhofes (Sachkonto: 5811001)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll*	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	2.000 €	2.000 €	- €
11103	Gleichstellungsbeauftragte	500 €	500 €	- €
11106	allg. Innere Verwaltung	8.500 €	8.500 €	- €
11107	Gebäudeservice u. - reinigung	1.500 €	1.500 €	- €
11162	Liegenschaftsverwaltung	23.000 €	23.000 €	- €
12101	Wahlen und Abstimmungen	2.500 €	2.500 €	- €
12202	Obdachlosenunterkünfte	4.000 €	4.000 €	- €
12205	Rat für Kriminalitätsverhütung	4.000 €	4.000 €	- €
12601	Feuerlöschwesen	20.000 €	20.000 €	- €
21105	Grundschule an den Eichen	35.000 €	35.000 €	- €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	1.500 €	1.500 €	- €
21701	Gymnasium	10.000 €	10.000 €	- €
21702	Sporthalle Gymnasium	3.000 €	3.000 €	- €
21802	Gemeinschaftsschule	15.000 €	15.000 €	- €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	7.000 €	7.000 €	- €
27201	Bücherei	1.000 €	1.000 €	- €
28102	Allg. Aufgaben Volks- und Heimatpflege	3.500 €	3.500 €	- €
35101	Sonstige soziale Angelegenheiten	7.000 €	7.000 €	- €
36201	Kinder- u. Jugendarbeit	500 €	500 €	- €
36501	Kita Fußsteigkoppel	10.000 €	10.000 €	- €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	6.000 €	6.000 €	- €
36601	Kinderspielplätze	55.000 €	55.000 €	- €
42401	Sportplätze	60.000 €	60.000 €	- €
53801	Schmutzwasser	30.000 €	30.000 €	- €
53802	Niederschlagswasser	30.000 €	30.000 €	- €
54101	Gemeindestraßen	450.000 €	450.000 €	- €
55101	Öffentl. Grün / Landschaftsbau	430.000 €	430.000 €	- €
57101	sonstige Wirtschaftsförderung	2.000 €	2.000 €	- €
57301	Wochenmarkt	2.500 €	2.500 €	- €
57302	Bürgerhaus	5.000 €	5.000 €	- €
		1.230.000 €	1.230.000 €	- €

* Im Haushaltsjahr 2022 wurden die Werte gemäß der Haushaltsplanung gebucht, da aufgrund einer Systemumstellung keine tatsächlichen Werte für 2022 ermittelt werden konnten.

b) Inanspruchnahme des Bürgerhauses (Sachkonto: 5811002)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	18.500 €	24.990 €	6.490 €
11106	allg. Innere Verwaltung	500 €	- €	500 €
11110	Seniorenbeirat	2.000 €	1.978 €	22 €
12205	Rat für Kriminalitätsverhütung	1.000 €	1.386 €	386 €
12601	Feuerlöschwesen	1.000 €	- €	1.000 €
21105	Grundschule an den Eichen	2.800 €	2.031 €	769 €
21701	Gymnasium	2.000 €	1.837 €	163 €
21802	Gemeinschaftsschule	1.500 €	1.051 €	449 €
27101	Volkshochschule	42.000 €	16.104 €	25.896 €
	Übertrag	71.300 €	49.377 €	21.924 €

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
	Übertrag	71.300 €	49.377 €	- 21.924 €
27201	Bücherei	500 €	- €	- 500 €
28102	Allg. Aufgaben Volks- und Heimatpflege	18.000 €	6.716 €	- 11.284 €
31101	Allg. Sozialverwaltung	3.500 €	4.533 €	1.033 €
35101	Sonstige soziale Angelegenheiten	3.000 €	1.819 €	- 1.181 €
36301	Familienzentrum Kopperpahler Allee	100 €	124 €	24 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	100 €	- €	- 100 €
36503	Kita Brüder Grimm	- €	176 €	176 €
42101	Allgemeine Sportförderung	43.000 €	16.508 €	- 26.492 €
57101	sonstige Wirtschaftsförderung	7.000 €	87 €	- 6.913 €
		146.500 €	79.340 €	- 67.160 €

c) Inanspruchnahme der Sporteinrichtungen (Sachkonto: 5811003)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
42101	Allgemeine Sportförderung	470.500 €	480.581 €	10.081 €
		470.500 €	480.581 €	10.081 €

d) Inanspruchnahme des Gebäudeservices (Sachkonto: 5811004)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11106	allg. Innere Verwaltung	19.100 €	16.645 €	- 2.455 €
12601	Feuerlöschwesen	4.100 €	6.377 €	2.277 €
21105	Grundschule an den Eichen	67.300 €	55.773 €	- 11.527 €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule an den Eichen	13.900 €	12.106 €	- 1.794 €
21701	Gymnasium	48.500 €	42.154 €	- 6.346 €
21702	Sporthalle Gymnasium	10.700 €	9.295 €	- 1.405 €
21802	Gemeinschaftsschule	34.900 €	30.372 €	- 4.528 €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	12.400 €	10.809 €	- 1.591 €
27201	Bücherei	6.300 €	5.512 €	- 788 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	12.800 €	11.133 €	- 1.667 €
57302	Bürgerhaus	16.300 €	14.159 €	- 2.141 €
57303	Bauhof	3.200 €	2.810 €	- 390 €
		249.500 €	217.147 €	- 32.353 €

e) Inanspruchnahme von IT-Leistungen (Sachkonto: 5811007)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll*	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	37.600 €	46.492 €	8.892 €
11103	Gleichstellungsbeauftragte	2.600 €	3.277 €	677 €
11105	Personalrat	- €	124 €	124 €
11107	Gebäudeservice u. - reinigung	20.800 €	20.901 €	101 €
11110	Seniorenbeirat	9.800 €	3.556 €	- 6.244 €
11112	Kinder- und Jugendbeirat	1.200 €	- €	- 1.200 €
11120	Bürgermeister- und Gemeindevertretungsbüro	5.700 €	18.991 €	13.291 €
11130	Verwaltung FB Zentr. Dienste und öffentl. Sicherheit	89.400 €	73.925 €	- 15.475 €
11131	EDV	194.400 €	104.729 €	- 89.671 €
	Übertrag	361.500 €	271.996 €	- 89.504 €

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll*	Saldo
	Übertrag	361.500 €	271.996 €	- 89.504 €
11140	Verwaltung FB Finanzen und Personal	67.000 €	49.105 €	- 17.895 €
11150	Verwaltung FB Bildung und Soziales	60.400 €	57.563 €	- 2.837 €
11160	Verwaltung FB Bauen und Umwelt	77.500 €	67.068 €	- 10.432 €
12601	Feuerlöschwesen	1.400 €	945 €	- 455 €
21105	Grundschule an den Eichen	7.200 €	111.391 €	104.191 €
21701	Gymnasium	7.300 €	166.970 €	159.670 €
21802	Gemeinschaftsschule	6.000 €	113.352 €	107.352 €
24310	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	2.600 €	4.015 €	1.415 €
27101	Volkshochschule	4.800 €	6.522 €	1.722 €
27201	Bücherei	23.500 €	27.582 €	4.082 €
28102	Allg. Aufgaben Volks- und Heimatpflege	12.800 €	11.336 €	- 1.464 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	4.600 €	2.542 €	- 2.058 €
36503	Kita Brüder Grimm	3.700 €	1.726 €	- 1.974 €
36504	Allgemeine Kita-Verwaltung	- €	16.547 €	16.547 €
57302	Bürgerhaus	7.500 €	9.506 €	2.006 €
57303	Bauhof	2.700 €	3.571 €	871 €
		650.500 €	921.737 €	271.237 €

* Im Haushaltsjahr 2022 wurde erstmalig die Schul-IT-Umlage aus der allgemeinen Schulverwaltung auf die einzelnen Schulen umgelegt. Diese Beträge waren in der Haushaltsplanung noch nicht in den internen Leistungsbeziehungen berücksichtigt.

f) Schule/Kita - Nutzung Gebäude Kopperpahler Allee 59 (Sachkonto: 5811008)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
24310	Grundschule - sonstige Angebote des Schulträgers	46.300 €	60.594 €	14.294 €
36502	Förderung fremder Tageseinrichtungen	15.400 €	16.790 €	1.390 €
36503	Kita Brüder Grimm	41.800 €	34.037 €	- 7.763 €
		103.500 €	111.421 €	7.921 €

g) sonstige Inanspruchnahmen (Sachkonto: 5811005 / 5811006 / 5811009)

Produkt	Bezeichnung	HH-Ansatz	AO-Soll	Saldo
11106	allg. Innere Verwaltung	- €	8.787 €	8.787 €
27101	Volkshochschule	3.000 €	4.594 €	1.594 €
53801	Schmutzwasser	- €	6.760 €	6.760 €
53802	Niederschlagswasser	5.000 €	7.030 €	2.030 €
54101	Gemeindestraßen	220.000 €	231.194 €	11.194 €
		228.000 €	258.364 €	30.364 €
interne Leistungsbeziehungen gesamt		3.078.500 €	3.298.589 €	220.089 €

9.10. Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Produkt	Sachkonto	Projekt	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. Nachtrag	Ermächtigung aus Vorjahr*	anderweitige Bereitstellung	HH-Ansatz Gesamt	AO-Soll	Ergebnis	Übertragung auf 2023
11106	2320000		Aufzulösende Zuweisungen vom Bund (Förderung Luftfilter Schulen / Kitas)	- €	- €	- €	- €	46.675,99 €	- 46.675,99 €	- €
11162	0341000		Verkauf Aldi-Grundstück	328.000,00 €	- €	- €	328.000,00 €	- €	328.000,00 €	- €
11162	1552002		Zum Verkauf bestimmte Grundstücke Ottendorfer Weg	286.700,00 €	- €	- €	286.700,00 €	- €	286.700,00 €	- €
12601	2321000		Zuweisung des Landes Anschaffung Feuerwehrgerat und -fahrzeug	- €	- €	- €	- €	2.257,47 €	- 2.257,47 €	- €
21702	2320000		Aufzulösende Zuweisungen vom Bund (Erneuerung Lüftung Sanitärräume)	30.000,00 €	- €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	- €
21802	2328000		Aufzulösende Zuweisungen von übrigen Bereichen (Umgestaltung Schulhof)	46.000,00 €	- €	- €	46.000,00 €	46.218,48 €	- 218,48 €	- €
21803	2320000		Aufzulösende Zuweisungen vom Bund (Erneuerung Lüftung Sanitärräume)	30.000,00 €	- €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	- €
31301	2321000		Aufzulösende Zuweisungen vom Land (Unterbringung Asylsuchende)	- €	- €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	- €	- €
36501	2318000		Aufzulösende Zuschüsse von übrigen Bereiche (Schenkung Außenspielgerät v. Förderverein)	- €	- €	6.997,20 €	6.997,20 €	6.997,20 €	- €	- €
42101	2318000		Aufzulösende Zuschüsse vom übrigen Bereich	13.200,00 €	- €	- €	13.200,00 €	- €	13.200,00 €	- €
51101	2320000		Aufzulösende Zuweisungen vom Bund (Fahrrad-Servicestationen)	- €	- €	5.131,28 €	5.131,28 €	5.131,28 €	- €	- €
51101	2321000		Aufzulösende Zuweisungen vom Land (Fahrrad-Servicestationen)	- €	- €	1.282,82 €	1.282,82 €	1.282,82 €	- €	- €
53801	0702000		Inzahlunggabe / Verkauf von Fahrzeugen	- €	- €	- €	- €	1.200,00 €	- 1.200,00 €	- €
53802	0702000		Inzahlunggabe / Verkauf von Fahrzeugen	- €	- €	- €	- €	1.200,00 €	- 1.200,00 €	- €
54101	2320000		Aufzulösende Zuweisungen vom Bund	261.700,00 €	- €	- €	261.700,00 €	- €	261.700,00 €	- €
57303	0701000		Inzahlunggabe / Verkauf von Ausstattungsgegenständen	- €	- €	- €	- €	500,00 €	- 500,00 €	- €
61201	1312300		Erstattung Tilgungsleist. Gymnasium Kronshagen durch den Kreis	33.100,00 €	- €	- €	33.100,00 €	33.200,00 €	- 100,00 €	- €
61201	3216310		I-Fonds-Darlehen	445.500,00 €	174.800,00 €	- €	620.300,00 €	174.800,00 €	445.500,00 €	445.500,00 €
61201	3217310		Kredite Euro-Währung Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	1.248.500,00 €	- €	- €	1.248.500,00 €	- €	1.248.500,00 €	1.248.500,00 €
Summe				2.722.700,00 €	174.800,00 €	113.411 €	3.010.911 €	419.463,24 €	2.591.448 €	1.694.000 €

* unter Berücksichtigung von Abgängen nicht mehr benötigter Haushaltsreste und Umbuchungen von Haushaltsresten (nähere Erläuterungen siehe Abwicklung der Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr, Seite 115 f.)

Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Produkt	Sachkonto	Projekt	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. Nachtrag	Ermächtigung aus Vorjahr*	anderweitige Bereitstellung	HH-Ansatz Gesamt	AO-Soll	Ergebnis	Übertragung auf 2023
11101	0891000		bewegliches Anlagevermögen	- €	- €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	- €	- €
11103	DK 502		bewegliches Anlagevermögen	- €	- €	240,00 €	240,00 €	240,00 €	- €	- €
11105	DK 504		bewegliches Anlagevermögen	- €	- €	383,53 €	383,53 €	383,53 €	- €	- €
11106	0701000	115	Beschaffung von Luftfiltern Schulen / Kitas	- €	62.234,65 €		62.234,65 €	62.234,65 €	- €	- €
11106	0702000		Fahrzeuge	- €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €
11106	DK 505		bewegliches Anlagevermögen	20.000,00 €	24.212,42 €	2.547,26 €	46.759,68 €	39.163,32 €	7.596,36 €	6.000,00 €
11107	DK 506		bewegliches Anlagevermögen	17.800,00 €	- €	788,26 €	18.588,26 €	18.588,26 €	- €	- €
11110	0891000		bewegliches Anlagevermögen	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €
11131	0891000		bewegliches Anlagevermögen	- €	- €	1.185,89 €	1.185,89 €	1.185,89 €	- €	- €
11162	0341000		Kauf VBK-Gebäude	1.100.000,00 €	- €	- €	1.100.000,00 €	- €	1.100.000,00 €	- €
11162	0290000		Kauf Grundstück "Zum Posthorn"	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11162	0891000		bewegliches Anlagevermögen	7.500,00 €	- €	- €	7.500,00 €	- €	7.500,00 €	- €
11162	0901000	116	Umbau VBK-Gebäude	115.000,00 €	- €	- €	115.000,00 €	6.410,41 €	108.589,59 €	108.589,59 €
11162	1552002		Zum Verkauf bestimmte Grundstücke Ottendorfer Weg	- €	12.202,36 €	- €	12.202,36 €	12.202,36 €	- €	- €
12201	1911008		Zuschuss Tierheim Uhlenkrog	4.800,00 €	- €	- €	4.800,00 €	447,89 €	4.352,11 €	- €
12202	DK 511		bewegliches Anlagevermögen	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	630,70 €	369,30 €	- €
12601	DK 515		bewegliches Anlagevermögen	15.000,00 €	17.918,90 €		32.918,90 €	26.038,27 €	6.880,63 €	- €
12601	0901000	125	Anschaffung Rüstwagen Feuerwehr	- €	395.800,00 €	- €	395.800,00 €	34.764,47 €	361.035,53 €	361.035,53 €
12601	0901000	229	Photovoltaikanlage Feuerwehr	- €	155.000,00 €	- €	155.000,00 €	- €	155.000,00 €	155.000,00 €
21105	DK 573		bewegliches Anlagevermögen	41.000,00 €	20.112,80 €	494,64 €	61.607,44 €	25.206,87 €	36.400,57 €	36.222,24 €
21105	0901000	100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule	40.000,00 €	179.027,29 €	66.472,19 €	285.499,48 €	285.499,48 €	- €	- €
21105	0901000	216	Umbaumaßnahmen - neue Grundschule	- €	95.452,68 €	- €	95.452,68 €	66.653,65 €	28.799,03 €	28.799,03 €
21105	0901000	218	Umbau und Sanierung Gebäude Brüder-Grimm-Schule	- €	798.711,83 €	- €	798.711,83 €	521.740,36 €	276.971,47 €	276.971,47 €
21106	DK 574		bewegliches Anlagevermögen	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	2.474,10 €	1.525,90 €	- €
21106	0901000	104	Erneuerung Klima-/Lüftungsanlage	- €	- €	1.487,50 €	1.487,50 €	1.487,50 €	- €	- €
21701	DK 523		bewegliches Anlagevermögen	42.500,00 €	16.740,17 €	- €	59.240,17 €	14.661,52 €	44.578,65 €	32.799,43 €
21701	0901000	100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule	215.000,00 €	311.006,36 €	51.443,08 €	474.563,28 €	474.563,28 €	- €	- €
21702	DK 524		bewegliches Anlagevermögen	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	272,64 €	727,36 €	- €
21702	0901000	101	Photovoltaikanlage Sporthalle Gymnasium	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21702	0901000	117	Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gymnasium	150.000,00 €	- €	- €	150.000,00 €	- €	150.000,00 €	150.000,00 €
21802	DK 563		bewegliches Anlagevermögen	19.800,00 €	- €	3.684,12 €	23.484,12 €	23.484,12 €	- €	- €
21802	0901000	100	Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule	20.000,00 €	366.781,03 €	11.461,75 €	375.319,28 €	375.319,28 €	- €	- €
21802	0901000	106	Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule	15.000,00 €	100.000,00 €	- €	115.000,00 €	113.184,63 €	1.815,37 €	- €
21803	DK 564		bewegliches Anlagevermögen	10.000,00 €			10.000,00 €	5.559,86 €	4.440,14 €	- €
21803	0901000	118	Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gemeinschaftsschule	150.000,00 €	- €	- €	150.000,00 €	- €	150.000,00 €	150.000,00 €
24304	DK 530		bewegliches Anlagevermögen	1.000,00 €	- €	50,00 €	1.050,00 €	625,00 €	425,00 €	425,00 €
24305	0901000	103	Sofortausstattungsprogramm Digitalpakt Schule	- €	15.946,13 €		15.946,13 €	15.946,13 €	- €	- €
24307	DK 566		bewegliches Anlagevermögen	1.000,00 €	- €	9,27 €	1.009,27 €	1.009,27 €	- €	- €
24308	DK 571		bewegliches Anlagevermögen	10.000,00 €	- €	4.200,45 €	14.200,45 €	14.200,45 €	- €	- €
24309	DK 572		bewegliches Anlagevermögen	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €
24310	DK 575		bewegliches Anlagevermögen	2.000,00 €	3.015,55 €	- €	5.015,55 €	3.717,56 €	1.297,99 €	1.190,77 €
27101	DK 532		bewegliches Anlagevermögen	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €
27201	DK 533		bewegliches Anlagevermögen	2.500,00 €	- €	- €	2.500,00 €	2.397,05 €	102,95 €	- €
31301	DK 538		bewegliches Anlagevermögen	25.000,00 €	13.000,00 €	20.951,61 €	58.951,61 €	58.951,61 €	- €	- €
31301	0901000	234	Herrichtung Containerstandort Kieler Straße	- €	- €	300.488,46 €	300.488,46 €	300.488,46 €	- €	- €
31301	1111000		Genossenschaftsanteile Unterbringung u. Betreuung v. Flüchtlingen	600,00 €	- €	- €	600,00 €	530,00 €	70,00 €	- €
31301	1781002		Mietkautionen Unterbringung u. Betreuung v. Flüchtlingen	1.400,00 €	- €	- €	1.400,00 €	1.050,00 €	350,00 €	- €
36301	1911008		Investitionskostenzuschuss Familienzentrum	9.500,00 €	- €	- €	9.500,00 €	9.500,00 €	- €	- €
36501	DK 543		bewegliches Anlagevermögen	26.800,00 €	12.500,00 €	4.051,20 €	43.351,20 €	37.948,18 €	5.403,02 €	- €
36502	1911008		Investitionskostenzuschüsse fremde Kitas	12.000,00 €	- €	- €	12.000,00 €	12.000,00 €	- €	- €
36503	DK 576		bewegliches Anlagevermögen	7.800,00 €	4.610,00 €	- €	12.410,00 €	6.597,36 €	5.812,64 €	3.245,80 €
36503	0901000	124	Errichtung Außenspielgerät Kita Brüder Grimm	- €	8.211,00 €	- €	8.211,00 €	8.211,00 €	- €	- €

Produkt	Sachkonto	Projekt	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. Nachtrag	Ermächtigung aus Vorjahr*	anderweitige Bereitstellung	HH-Ansatz Gesamt	AO-Soll	Ergebnis	Übertragung auf 2023
36504	0901000	126	Errichtung einer Kindertagesstätte (Planungskosten)	80.000,00 €	- €	- €	80.000,00 €	- €	80.000,00 €	80.000,00 €
36601	DK 545		bewegliches Anlagevermögen	10.000,00 €	- €	1.063,24 €	8.936,76 €	2.744,94 €	6.191,82 €	- €
42101	0901000	123	infrastrukturelle Maßnahmen Sporthallen Suchsdorfer Weg	44.000,00 €	- €	- €	44.000,00 €	11.709,60 €	32.290,40 €	32.290,40 €
42101	1911008		Investitionskostenzuschuss Post- u. Telekom-Sportverein	9.000,00 €	- €	- €	9.000,00 €	9.000,00 €	- €	- €
42401	DK 549		bewegliches Anlagevermögen	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	10.000,00 €	5.397,00 €	4.603,00 €	- €
42401	0901000	127	Planungskosten Nutzung Grandplatz	25.000,00 €	- €	2.000,00 €	27.000,00 €	13.658,28 €	13.341,72 €	13.341,72 €
51101	0701000		bewegliches Anlagevermögen	- €	- €	6.414,10 €	6.414,10 €	6.414,10 €	- €	- €
51101	1911005		Ortskernentwicklung - Eigenmittel der Gemeinde	- €	18.302,56 €	- €	18.302,56 €	18.302,56 €	- €	- €
53801	0440000		Kanäle	274.000,00 €	- €	16.772,39 €	290.772,39 €	296.887,58 €	- 6.115,19 €	- €
53801	0440001		Hausanschlusskanäle	75.000,00 €	- €	- €	75.000,00 €	11.954,97 €	63.045,03 €	66.575,72 €
53801	0440002		Bauwerke	40.000,00 €	- €	- €	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	30.354,12 €
53801	DK 569		bewegliches Anlagevermögen	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €
53802	0440000		Kanäle	210.000,00 €	- €	16.772,39 €	193.227,61 €	178.511,93 €	14.715,68 €	- €
53802	0440001		Hausanschlusskanäle	55.000,00 €	- €	- €	55.000,00 €	23.182,38 €	31.817,62 €	39.436,80 €
53802	0440002		Bauwerke	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €
53802	0702000		bewegliches Anlagevermögen	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €
54101	0902000	107	Mobilität KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str.	12.000,00 €	88.468,80 €	3.255,16 €	103.723,96 €	103.723,96 €	- €	- €
54101	0902000	108	Straßenausbau Dorfstraße (Rad- u. Fußweg)	- €	190.000,00 €	- €	190.000,00 €	- €	190.000,00 €	190.000,00 €
54101	0902000	120	Straßenausbau Kieler Straße	- €	86.964,73 €	- €	86.964,73 €	- €	86.964,73 €	86.964,73 €
54101	0902000	164	Erschließung GE Ottendorfer Weg	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
54101	0902000	197	Straßenausbau Claus-Sinjen-Str. (Radweg)	- €	719.855,25 €	- €	719.855,25 €	- €	719.855,25 €	719.855,25 €
54101	DK 555		bewegliches Anlagevermögen	- €	- €	12.000,00 €	12.000,00 €	11.145,24 €	854,76 €	- €
55101	0791000		bewegliches Anlagevermögen	- €	- €	565,61 €	565,61 €	565,61 €	- €	- €
56101	0902000	144	Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz	50.000,00 €	40.000,00 €	- €	90.000,00 €	1.924,71 €	88.075,29 €	47.700,00 €
57302	0891000		bewegliches Anlagevermögen	23.000,00 €	56.300,00 €	- €	79.300,00 €	10.533,16 €	68.766,84 €	56.300,00 €
57303	0702000		Fahrzeuge	100.000,00 €	- €	- €	100.000,00 €	50.104,95 €	49.895,05 €	42.483,00 €
57303	DK 560		bewegliches Anlagevermögen	49.500,00 €	6.354,60 €	3.624,08 €	52.230,52 €	49.769,60 €	2.460,92 €	- €
61201	3216350		Ordentliche Tilgung I-Fonds-Darlehen	386.300,00 €	- €	- €	386.300,00 €	363.600,00 €	22.700,00 €	- €
61201	3216351		Ordentliche Tilgung I-Fonds-Darlehen SANIERUNG GYMNASIUM	33.200,00 €	- €	- €	33.200,00 €	33.200,00 €	- €	- €
61201	3217310		Kreditaufnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	- €	- €	- €	- €	8.355,46 €	- 8.355,46 €	- €
61201	3217350		Ordentliche Tilgung Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	659.300,00 €	- €	- €	659.300,00 €	602.900,36 €	56.399,64 €	- €
61201	3421001		Verbindlichkeiten aus Leibrenten	28.600,00 €	- €	- €	28.600,00 €	28.385,58 €	214,42 €	- €
Summe				4.281.900,00 €	3.829.729,11 €	363.877,10 €	8.475.506,21 €	4.427.741,08 €	4.047.765,13 €	2.723.580,60 €

* unter Berücksichtigung von Abgängen nicht mehr benötigter Haushaltsreste und Umbuchungen von Haushaltsresten (nähere Erläuterungen siehe Abwicklung der Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr, Seite 115 f.)

Das AO-Soll stimmt nicht mit den Werten aus der Finanzrechnung überein, da die Finanzrechnung nur alle Ein- und Auszahlungen aus dem Jahr 2022 ausweist. Anordnungen, die bereits in 2022 erstellt wurden (AO-Soll), die Zahlungen aber erst in 2023 erfolgt sind, beeinflussen zwar die Bilanz 2022, aber die Finanzrechnung erst 2023. Gleiches gilt für Anordnungen aus 2021, die erst in 2022 gezahlt wurden. Der Ausweis in der Finanzrechnung erfolgt erst in 2022, obwohl die Bilanz bereits in 2021 beeinflusst wurde.

Bei den Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit weist die Finanzrechnung einen Betrag von 419.463,24 € für 2022 aus.

Die Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit werden in der Finanzrechnung in Höhe von 4.102.783,48 € ausgewiesen. Davon sind 107.797,65 € Auszahlungen aus dem Vorjahr. Des Weiteren wurden 432.755,25 € in das Haushaltsjahr 2023 vorgetragen und ausgezahlt.

a) Einzahlungen

11106 Förderung Anschaffung mobile Luftfilter Schulen / Kitas

Für die Anschaffung von mobilen Luftfiltern für die Schulen und Kitas wurden im 1. Nachtragshaushalt 2021 entsprechende Haushaltsmittel und eine Investitionskostenförderung des Bundes und des Landes veranschlagt. Da die Lieferung der Geräte erst im 1. Quartal 2022 erfolgen konnte, wurden die nach der Bedarfsermittlung voraussichtlich benötigten Haushaltsmittel in das Jahr 2022 übertragen (siehe auch „b) Auszahlungen“). Insgesamt wurden 26 Geräte mit Kosten i.H.v. 62.234,65 € beschafft. Die Anschaffung wurde mit 46.675,99 € gefördert.

11162 Verkauf Aldi-Gebäude

Im Haushalt 2022 war erneut der Verkauf des ehemaligen Aldi-Gebäudes eingeplant. Ein Verkauf ist in 2022 allerdings nicht erfolgt (Ansatz: 328.000,00 €). Der Verkauf wurde im Haushaltsplan 2023 neu veranschlagt.

11162 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke „Ottendorfer Weg“

Der Verkauf von Grundstücken aus dem Baugebiet Ottendorfer Weg wurde im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt, da in 2021 kein Verkauf mehr erfolgen konnte. Für den Anteil der Anschaffungs- und Herstellungskosten waren 286.700,00 € veranschlagt. Der geplante Verkauf konnte im Jahr 2022 nicht mehr abgeschlossen werden, so dass im Haushaltsplan 2023 eine Neuveranschlagung erfolgt ist. Für das letzte, noch nicht veräußerte Grundstück, laufen derzeit die Verhandlungen. Der Abschluss des Kaufvertrages ist für das 2. Quartal 2023 vorgesehen.

12601 Zuweisung des Landes Anschaffung Feuerwehrgerat und -fahrzeug

Im Haushaltsjahr 2022 wurde die Anschaffung von Atemschutzausrüstung mit 2.257,47 € gefördert.

21702 Zuweisung des Bundes Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gymnasium

Für die Erneuerung der Lüftung in den Sanitärräumen der Sporthalle Gymnasium wurde eine Förderung i.H.v. 30.000,00 € veranschlagt. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, wurden in 2022 keine Fördermittel vereinnahmt. Die Beauftragung der ausführenden Firma ist bis zur 30.KW geplant. Bis Juni 2023 wird ein Förderantrag beim Projektträger Jülich für die Sanierung eingereicht (Förderquote bis 25%).

21802 Zuweisung AktivRegion Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule

Die Umgestaltung des Schulhofes der Gemeinschaftsschule (siehe auch „b) Auszahlungen“) wurde durch die AktivRegion Mittelholstein mit einem Betrag von 46.218,48 € gefördert (Ansatz: 46.000,00 €).

21802 Zuweisung des Bundes Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gemeinschaftsschule

Für die Erneuerung der Lüftung in den Sanitärräumen der Sporthalle Gemeinschaftsschule eine Förderung i.H.v. 30.000,00 € veranschlagt. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, wurden in 2022 keine Fördermittel vereinnahmt. Ein Förderantrag beim Projektträger Jülich soll im Haushaltsjahr 2023 gestellt werden (Förderquote bis 25%).

31301 Zuweisung des Landes Unterbringung Asylsuchende

Für die Herrichtung von Unterkünften für Geflüchtete hat die Gemeinde im Jahr 2022 vom Land eine Förderung i.H.v. 100.000,00 € erhalten.

36501 Schenkung Außenspielgerät Kita Fußsteigkoppel

Der Verein zur Förderung der Kindertagesstätte Fußsteigkoppel hat der Kita für das Außengelände ein Spielpodest für den Krippenbereich geschenkt. Das Eigentum ist auf die Gemeinde übergegangen. Um die Schenkung korrekt und ergebnisneutral im Anlagevermögen der Gemeinde ausweisen zu können, wurde die Schenkung sowohl unter den Einzahlungen als auch unter den Auszahlungen mit einem Wert von 6.997,20 € ausgewiesen.

42101 Beteiligung TSVK an infrastrukturellen Maßnahmen Sportzentrum Suchsdorfer Weg

Im Haushalt 2022 wurden für infrastrukturelle Maßnahmen in den Sporthallen im Suchsdorfer Weg Haushaltsmittel i.H.v. 44.000,00 € bereitgestellt. Der TSVK hat zugesagt, sich mit einem Anteil von 30 % an den Kosten zu beteiligen. Die Abrechnung der Beteiligung erfolgt nach Fertigstellung aller Arbeiten. Da die Fertigstellung erst im Haushaltsjahr 2023 wird, wird auch die Zahlung der Beteiligung des TSVK erst im Haushaltsjahr 2023 erfolgen.

51101 Zuweisung Bund / Land Fahrrad-Servicestationen

Für die Errichtung von vier Fahrradreparaturstationen hat die Gemeinde eine Zuwendung aus Bundes- und Landesmitteln aus dem Sonderprogramm „Stadt und Land“ i.H.v. 6.414,10 € erhalten. Die zugehörigen Anschaffungskosten sind unter den Auszahlungen ausgewiesen.

53801 Inzahlunggabe / Verkauf von Fahrzeugen Schmutzwasser

53802 Inzahlunggabe / Verkauf von Fahrzeugen Niederschlagswasser

Aus dem Verkauf eines alten VW Caddy wurde eine Einzahlung i.H.v. 2.400,00 € erzielt. Abzüglich eines Restbuchwertes von 2,00 € ergibt sich in der Ergebnisrechnung ein Gewinn aus dem Abgang i.H.v. 2.398,00 € (Sachkonto 4542000).

54101 Zuwendung Radverkehrskonzept Claus-Sinjen-Str.

Die Maßnahme befindet sich noch in der Planung. Daher wurden bisher keine Fördermittel vereinnahmt. Für die Umsetzung liegt bereits ein Fördermittelbescheid über 327.200,00 € vor. Vor

dem Hintergrund der aktuellen Kostenprognose hat der Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Verkehrswesen die Verwaltung in seiner Sitzung am 03.11.2022 beauftragt, einen weiteren Fördermittelantrag im Rahmen des Sonderprogramms „Stadt und Land“ auf Basis der aktuellen Kostenschätzung vorzubereiten, um zusätzliche Fördermittel erhalten zu können. Die Höchstförderquote liegt bei 75 Prozent. Bei Ablehnung des neuen Antrags verbleibt der bereits zugesagte Betrag über 327.200,00 €.

57303 Inzahlungsgabe / Verkauf von Ausstattungsgegenständen Bauhof

Aus dem Verkauf eines alten Rasenmähers wurde ein Verkaufserlös i.H.v. 500,00 € erzielt. Abzüglich eines Restbuchwertes von 1,00 € ergibt sich in der Ergebnisrechnung ein Gewinn aus dem Abgang i.H.v. 499,00 € (Sachkonto 4542000).

61201 Erstattung von Tilgungsleistungen Gymnasium Kronshagen durch den Kreis

Der Kreis Rendsburg-Eckernförde erstattet der Gemeinde die Tilgungsleistungen für Kredite, die die Gemeinde zur Finanzierung der Sanierungsmaßnahmen am Gymnasium aufgenommen hat. Im Haushaltsjahr 2022 wurden 33.200,00 € gezahlt.

61201 Aufnahme von Krediten

Für das Haushaltsjahr 2022 waren folgende Kreditermächtigungen veranschlagt:

	Ansatz 2022	HH-Rest a. VJ	Gesamt
Sanierung ehem. Brüder-Grimm-Schule	0,00 €	201.200,00 €	201.200,00 €
Kanalsanierung	594.000,00 €	215.000,00 €	809.000,00 €
Kauf VBK-Gebäude	1.100.000,00 €	0,00 €	1.100.000,00 €
Gesamt	1.694.000,00 €	416.200,00 €	2.110.200,00 €

Für die Sanierung der ehemaligen Brüder-Grimm-Schule wurde aus dem Haushaltsjahr 2021 eine Ermächtigung i.H.v. 201.200,00 € in das Jahr 2022 übertragen, da die Mittel aufgrund des Baufortschritts noch nicht abgerufen werden konnten. Im Haushaltsjahr 2022 wurde auf den Abruf der verbleibenden Mittel verzichtet, da die tatsächlichen Baukosten unter den veranschlagten Haushaltsansätzen liegen werden, die die Grundlage für die Berechnung der I-Fonds-Darlehen waren. Der Ermächtigungsvortrag wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 in Abgang gebracht.

Für die Kanalsanierung sah der Haushalt 2022 eine Kreditaufnahme von 594.000,00 € vor. Zusätzlich stand noch eine Ermächtigung aus 2021 von 215.000,00 € zur Verfügung, da der Abruf in 2021 aufgrund des Baufortschritts noch nicht vollständig erfolgen konnte. Im laufenden Haushaltsjahr wurden insgesamt 174.800,00 € aufgenommen und ein Anteil von 594.000,00 € in das Jahr 2023 übertragen. Der Abruf erfolgt nach Vorlage der Schlussrechnungen.

Für den Kauf des VBK-Gebäudes wurde im Haushalt 2022 eine Kreditaufnahme i.H.v. 1,1 Mio. € berücksichtigt. Da der Kauf in 2022 nicht mehr abgeschlossen wurde, wurde die Ermächtigung in vollem Umfang in das Folgejahr übertragen.

b) Auszahlungen

Nachfolgend sind tabellarisch die Ansätze und Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens dargestellt. Es handelt sich dabei zusammenfassend um die Kontengruppen 01 „Immaterielle Vermögensgegenstände“, 06 „Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler“, 07 „Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“ und 08 „Betriebs- und Geschäftsausstattung“.

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Auszahlung	Saldo
11101	Gemeindeorgane / Bürgermeister	- €	200,00 €	- 200,00 €
11103	Gleichstellungsbeauftragte	- €	240,00 €	- 240,00 €
11105	Personalrat	- €	383,53 €	- 383,53 €
11106	Allgemeine innere Verwaltung	20.000,00 € HHR 24.212,42 €	39.163,32 €	5.049,10 €
11107	Gebäudeservice	17.800,00 €	18.588,26 €	- 788,26 €
11110	Seniorenbeirat	2.000,00 €	- €	2.000,00 €
11131	EDV	- €	1.185,89 €	- 1.185,89 €
11162	Liegenschaftsverwaltung	7.500,00 €	- €	7.500,00 €
12202	Obdachlosenunterkünfte	1.000,00 €	630,70 €	369,30 €
12601	Feuerwehr - Masch. u. techn. Anlagen	15.000,00 € HHR 17.918,90 €	26.038,27 €	6.880,63 €
21105	Grundschule	41.000,00 € HHR 20.112,80 €	25.206,87 €	35.905,93 €
21106	Sporteinrichtungen Grundschule	4.000,00 €	2.474,10 €	1.525,90 €
21701	Gymnasium	42.500,00 € HHR 16.740,17 €	14.661,52 €	44.578,65 €
21702	Sporthalle Gymnasium	1.000,00 €	272,64 €	727,36 €
21802	Gemeinschaftsschule	19.800,00 €	23.484,12 €	- 3.684,12 €
21803	Sporteinrichtungen Gemeinschaftsschule	10.000,00 €	5.559,86 €	4.440,14 €
24304	GYM sonst. Angebote d. Schulträgers	1.000,00 €	625,00 €	375,00 €
24307	GMS sonst. Angebote d. Schulträgers	1.000,00 €	1.009,27 €	- 9,27 €
24308	Mensa Eichkoppelweg	10.000,00 €	14.200,45 €	- 4.200,45 €
24309	Mensa Suchsdorfer Weg	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
24310	GS sonst. Angebote d. Schulträgers	2.000,00 € HHR 3.015,55 €	3.717,56 €	1.297,99 €
27101	Volkshochschule	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
27201	Bücherei	2.500,00 €	2.397,05 €	102,95 €
31301	Unterbr. u. Betr. f. Flüchtlingen	25.000,00 € HHR 13.000,00 €	58.951,61 €	- 20.951,61 €
36501	Kita Fußsteigkoppel	26.800,00 € HHR 12.500,00 €	37.948,18 €	1.351,82 €
36503	Kita Brüder Grimm	7.800,00 € HHR 4.610,00 €	6.597,36 €	5.812,64 €
36601	Kinderspielplätze	10.000,00 €	2.744,94 €	7.255,06 €
42401	Sportplätze	5.000,00 € HHR 5.000,00 €	5.397,00 €	4.603,00 €
51101	Orts- und Regionalplanung	- €	6.414,10 €	- 6.414,10 €
53801	SW - Maschinen u. techn. Anlagen	5.000,00 €	- €	5.000,00 €
53802	NSW - Maschinen u. techn. Anlagen	5.000,00 €	- €	5.000,00 €

54101	Gemeindestraßen	- €	11.145,24 €	- 11.145,24 €
55101	Öffentl. Grün / Landschaftsbau	- €	565,61 €	- 565,61 €
57302	Bürgerhaus	23.000,00 € HHR 56.300,00 €	10.533,16 €	68.766,84 €
57303	Bauhof - Maschinen u. techn. Anlagen	49.500,00 € HHR 6.354,60 €	49.769,60 €	6.085,00 €
		357.200,00 € HHR 179.764,44 €	370.105,21 €	166.859,23 €

Überschreitungen (-) aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 1.000 € und Unterschreitung (+) ab 10.000,00 € werden wie folgt erläutert:

11131 EDV

Für den Bürgermeister wurde im Haushaltsjahr 2023 ein iPhone inkl. Zubehör beschafft, da das alte Gerät nicht mehr funktionstüchtig war. Die Verbuchung erfolgte auf dem Produkt 11131 „EDV“, da EDV-Ausstattungsgegenstände ab dem Haushaltsjahr 2022 über dieses Produkt und nicht mehr über das Produkt 11106 „Allgemeine innere Verwaltung“ abgewickelt werden. In der Haushaltsplanung 2022 wurde diese geänderte Vorgehensweise noch nicht berücksichtigt. Die Überschreitung im Produkt 11131 kann allerdings durch Einsparungen im Produkt 11106 ausgeglichen werden.

21105 Grundschule

Für die Ersatzbeschaffung eines abgängigen und nicht mehr TÜV-gerechten Spielgerätes waren im Haushalt 2022 entsprechende Haushaltsmittel eingeplant. Die Maßnahme konnte wetterbedingt in 2022 nicht abgeschlossen werden, so dass die vorhandenen Mittel in das Folgejahr übertragen wurden. Um die Fallschutzplatten verlegen zu können muss die Außentemperatur eine Woche durchgehend mindestens 6 Grad erreichen. Sobald diese Temperatur beständig besteht, wird die Maßnahme umgesetzt. Der Abschluss ist für Ende März geplant.

Darüber hinaus steht noch die Anschaffung von Dokumentenkameras aus. Die Beschaffung konnte bisher nicht erfolgen, da die getesteten Modelle nicht die Anforderungen der Nutzer/-innen erfüllten. Ein geeignet erscheinendes Modell befand sich zum Jahresende in der Endphase der Teststellung und soll zeitnah bestellt werden. Aus diesem Grund wurde der Haushaltsrest aus 2021 i.H.v. 4.500,00 € weiter übertragen.

21701 Gymnasium

Bereits seit dem Haushaltsjahr 2021 ist die Anschaffung einer neuen Lautsprecheranlage für die Aula beabsichtigt. Da die Beschaffung aufgrund der Höhe der Kosten nicht aus Mitteln eines einzelnen Haushaltsjahres finanziert werden kann, wurden im Jahresabschluss 2021 8.515,45 € in das Folgejahr übertragen. In 2022 war die Erneuerung der Anlage nicht durchführbar, da die zu installierenden Teile nicht lieferbar waren. Das Vorhaben soll nun im Haushaltsjahr 2023 zum Abschluss gebracht werden. Dafür wurden insgesamt 16.000,00 € übertragen.

Darüber hinaus wurden für die Erneuerung eines Außenspielgerätes Mittel i.H.v. 15.872,42 € in

das Folgejahr übertragen (Ansatz: 17.000,00 €). Die Maßnahme konnte wetterbedingt in 2022 nicht abgeschlossen werden. Die noch fehlenden Netze sollen im März montiert werden.

21802 Gemeinschaftsschule

Im Rahmen der Budgetierung wurden für die Gemeinschaftsschule Mittel i.H.v 11.800,00 € eingeplant. Zusätzlich wurden im 1. Nachtragshaushalt 8.000,00 € für die Anschaffung einer neuen Absaug- und Entstaubungsanlage für den Technikraum der Schule zur Verfügung gestellt. Verausgabt wurden insgesamt 23.484,12 €. Die Überschreitung des Ansatzes i.H.v. 3.684,12 € wurde durch Einsparungen im Ergebnishaushalt des Produktes gedeckt.

24308 Mensa am Standort Eichkoppelweg

Für die Anschaffung von Vermögensgegenständen für die Mensa am Standort Eichkoppelweg stand ein Ansatz von 10.000,00 € zur Verfügung. der Ansatz wurde mit 4.200,45 € überschritten, da die Reparatur von zwei defekten Geräten (Aufwand) teurer gewesen wäre, als eine Neuanschaffung. Die Überschreitung des Ansatzes wurde durch Einsparungen im Ergebnishaushalt des Produktes gedeckt.

31301 Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen

Für die Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen wurden mit Stand 1. Nachtrag insgesamt 25.000,00 € veranschlagt. Darüber hinaus stand noch ein Haushaltsrest aus dem Vorjahr in Höhe von 13.000,00 € zur Verfügung. Insgesamt verausgabt wurden 58.951,61 €. Nach der Buchung aller Rechnungen für die Ausstattung der Unterkünfte für Geflüchtete aus der Ukraine wurde festgestellt, dass die Aufteilung der Haushaltsmittel zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Investitionshaushalt nicht dem tatsächlich benötigten Bedarf entsprach. Die Überschreitung konnte daher durch Einsparungen im Ergebnishaushalt gedeckt werden.

51101 Orts- und Regionalplanung

Für die Anschaffung von Fahrradreparaturstationen wurden im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 6.414,10 € verausgabt. Die Errichtung wurde in voller Höhe durch eine Zuwendung aus Bundes- und Landesmitteln aus dem Sonderprogramm „Stadt und Land“ gefördert (siehe auch a) Einzahlungen).

54101 Gemeindestraßen

Für die Beschaffung von fünf solarbetriebenen Geschwindigkeits-Anzeigetafeln wurden im Haushalt 12.000,00 € veranschlagt. Tatsächlich wurden 11.145,24 € benötigt. Die Mittel wurden in der Haushaltsplanung versehentlich auf der Baumaßnahme „Mobilität KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str.“ veranschlagt und im laufenden Haushaltsjahr korrekterweise zur Deckung umgebucht.

57302 Bürgerhaus

Für die Neuausstattung der Küche im Bürgerhaus waren im Haushalt 2021 zusätzl. 56.300,00 € veranschlagt. Die Mittel wurden im Rahmen der Haushaltsberatungen mit einem Sperrvermerk versehen (siehe Vorlage WP18/0462/20), da zunächst die Neukonzeptionierung des Bürgerhauses abgewartet werden sollte. Da die Neukonzeptionierung und die damit verbundene Entscheidung über die sich daraus ergebenden Maßnahmen weiterhin aussteht, wurden die Mittel in das Haushaltsjahr 2023 weiter übertragen.

Die übrigen investiven Auszahlungen stellen sich wie folgt dar:

11106 Anschaffung mobile Luftfilter Schulen / Kitas

Für die Anschaffung von mobilen Luftfiltern für die Schulen und Kitas wurden im 1. Nachtragshaushalt entsprechende Haushaltsmittel und eine Investitionskostenförderung des Bundes und des Landes veranschlagt. Da die Lieferung der Geräte erst im 1. Quartal 2022 erfolgen konnte, wurden die nach der Bedarfsermittlung voraussichtlich benötigten Haushaltsmittel in das Jahr 2022 übertragen. Insgesamt wurden 26 Geräte mit Kosten i.H.v. 62.234,65 € beschafft. Die Anschaffung wurde mit 46.675,99 € gefördert (siehe auch a) Einzahlungen).

11106 Fahrzeuge Allg. innere Verwaltung

Für die Anschaffung von zwei E-Fahrrädern für das Rathaus wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 insgesamt 6.000,00 € in das Jahr 2022 übertragen. Der Auftrag wurde erteilt. Die Lieferung konnte aufgrund von langen Lieferzeiten jedoch erst Anfang 2023 erfolgen, weshalb die Mittel weiter übertragen wurden.

11162 Kauf VBK-Gebäude

Für den Kauf des VBK-Gebäudes wurde im Haushalt 1,1 Mio. € veranschlagt. Da der VBK-Neubau in 2022 noch nicht fertiggestellt wurde und der damit verbundene Umzug noch nicht erfolgt ist, ist auch die Übergabe des Grundstückes an die Gemeinde und die Zahlung des Kaufpreises noch nicht erfolgt. Der Kauf wurde im Haushalt 2023 neu veranschlagt.

11162 Umbau VBK-Gebäude

Für den Umbau des VBK-Gebäudes waren insgesamt 115.000,00 € im Haushalt veranschlagt. Bisher wurden 6.410,41 € verausgabt. Die verbleibenden Mittel (108.589,59 €) wurden zur Fortsetzung der Maßnahme in das Folgejahr übertragen.

11162 Kauf Grundstück „Zum Posthorn“

Für den Kauf eines Grundstückes in der Straße „Zum Posthorn“ zur Erweiterung des Feuerwehrstandortes wurden im 1. Nachtragshaushalt 2019 Mittel in Höhe von 100.000,00 € zusätzlich bereitgestellt. Die Mittel wurden für den möglichen Abschluss eines Kaufvertrages bis in das Haus-

haltsjahr 2022 übertragen. Zwischenzeitlich wurde der Kauf verworfen, so dass der Haushaltsrest in 2022 in Abgang gebracht wurde.

11162 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke Ottendorfer Weg

Für Arbeiten an den zum Verkauf stehenden Flächen im Baugebiet "Ottendorfer Weg" wurden in 2022 Auszahlungen in Höhe von 12.202,36 € geleistet (u.a. Nachuntersuchungen der Baufläche und eine Zerlegungsvermessung). Die Haushaltsmittel standen im Projekt „54101 Erschließung Baugebiet Ottendorfer Weg“ zur Verfügung. Da die Arbeiten auf den zum Verkauf bestimmten Flächen, die in der Bilanz als Vorratsvermögen ausgewiesen werden, durchgeführt wurden, wurden die Rechnungen und die Haushaltsmittel entsprechend umgebucht.

12201 Zuschuss Tierheim Uhlenkrog

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 wurden für die Bezuschussung von baulichen Maßnahmen im Tierheim Uhlenkrog 4.800,00 € veranschlagt. Nach Vorlage des Verwendungsnachweises durch den Tierschutzverein Kiel und Umgebung wurde im Dezember 2022 ein Zuschuss i.H.v. 447,89 € für den Austausch der Neonröhren im Hundehaus des Tierheimes gezahlt.

12601 Anschaffung Rüstwagen Feuerwehr

Für die Anschaffung eines neuen Rüstwagens wurden im Haushaltsjahr 2021 insg. 400.000,00 € veranschlagt. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wurden davon 395.800,00 € in das Jahr 2022 übertragen, da das Fahrgestell aufgrund fehlender Bauteile noch nicht an den Ausrüster übergeben werden konnte. Für die Ausstattung des Rüstwagens wurden im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 34.764,47 € verausgabt. Der verbleibende Rest (361.035,53 €) wurde in das Folgejahr weiter übertragen, da die Lieferung des Fahrzeuges erst im Februar 2023 erfolgt ist.

12601 Photovoltaikanlage Feuerwehr

Im Haushalt 2020 wurden 155.000,00 € für die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Sporthalle des Gymnasiums veranschlagt. In seiner Sitzung am 15.09.2022 hat der Ausschuss für Bauwesen und Wirtschaft beschlossen, diese Mittel stattdessen für die Herstellung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses zu verwenden (siehe Vorlage WP18/0747/22-1). Das Ausschreibungsverfahren zur Findung eines Fachbüros wurde im Haushaltsjahr 2022 erfolgreich durchgeführt. Auszahlungen wurden in 2022 noch nicht geleistet, so dass die Mittel zur Realisierung der Maßnahme vollständig in das Jahr 2023 übertragen wurden.

21105 Maßnahmen aus dem Digitalpaket Schule Grundschule

Im Haushalt 2022, Stand 1. Nachtrag, wurden Mittel in Höhe von 40.000,00 € für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule eingeplant. Zusätzlich stand noch ein Haushaltsrest aus dem Vorjahr i.H.v. 179.027,29 € zur Verfügung. Tatsächlich wurden 285.499,48 € verausgabt.

Neben dem Ausbau / der Erweiterung der Netzwerkinfrastruktur wurden in den Herbstferien 21 interaktive Displays in den Räumen der Grundschule installiert.

Da die Aufteilung der Kosten auf die einzelnen Schulen nach dem individuellen Bedarf erfolgte, ist es im Laufe des Jahres zu Abweichungen zwischen den Planungen und den Ist-Kosten in den einzelnen Schulprodukten gekommen. Die Überschreitung im Produkt der Grundschule konnte durch Einsparungen im Produkt des Gymnasiums (51.443,08 €) und der Gemeinschaftsschule (11.461,75 €) sowie nicht mehr benötigten Mitteln für die Anschaffung von iPad-Koffern im Rahmen des Sofortausstattungsprogramms DigitalPakt Schule (3.567,36 €) gedeckt werden.

Für die Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule in der Grundschule wurden Fördermittel i.H.v. 212.764,30 € bewilligt. Davon wurde Ende Februar 2023 ein Anteil von 185.588,59 € abgerufen.

21105 Umbaumaßnahmen - neue Grundschule

Für die Errichtung eines zweiten Rettungsweges im Hochhaus der Grundschule wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 Haushaltsmittel i.H.v. 185.056,49 € in das Folgejahr übertragen. Die Mittel waren anteilig (120.000,00 €) mit einem Sperrvermerk versehen, der mit Beschluss des Ausschusses für Schule, Kinder und Jugend vom 06.09.2022 aufgehoben wurde (siehe Vorlage WP18/0806/22). Für die Stahlkonstruktion, die Montage, Tischlerarbeiten und Architektenleistungen wurden in 2022 insgesamt 66.653,65 € verausgabt. Für noch ausstehende Endabrechnungen wurden Mittel i.H.v. 28.799,03 € in das Folgejahr übertragen. Der verbleibende Rest (89.603,81 €) wurde nicht mehr benötigt.

21105 Umbau und Sanierung Gebäude ehem. Brüder-Grimm-Schule

Für den Umbau und die Sanierung des Gebäudes der ehemaligen Brüder-Grimm-Schule standen im Haushaltsjahr 2022 noch 1.157.494,93 € aus den Vorjahren zur Verfügung. Verausgabt wurden 521.740,36 €. Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen. Für zum Jahresende noch nicht eingegangene Schlussrechnungen und kleinere Restarbeiten wurden noch Mittel i.H.v. 276.971,47 € in das Folgejahr übertragen. Von den nicht mehr benötigten Mitteln (358.783,10 €) wurde ein Betrag von 1.487,50 € zur Deckung einer Schlussrechnung für die Erneuerung der Klima-/Lüftungsanlage im Lehrschwimmbekken (siehe auch Produkt 21106) verwendet.

21106 Erneuerung Klima-/Lüftungsanlage Sporthalle Grundschule

Für die Erneuerung der Klima-/Lüftungsanlage im Lehrschwimmbekken, die im Haushaltsjahr 2021 durchgeführt wurde, ist im Haushaltsjahr 2022 noch eine Schlussrechnung über 1.487,50 € eingegangen. Eine Deckung konnte durch Einsparungen für den Umbau und die Sanierung der ehemaligen Brüder-Grimm-Schule erfolgen.

21701 Maßnahmen aus dem Digitalpaket Schule Gymnasium

Im Haushalt 2022, Stand 1. Nachtrag, wurden Mittel in Höhe von 215.000,00 € für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule eingeplant. Zusätzlich stand noch ein Haushaltsrest

aus dem Vorjahr i.H.v. 311.006,36 € zur Verfügung. Tatsächlich wurden 474.563,28 € verausgabt. Neben dem Ausbau / der Erweiterung der Netzwerkinfrastruktur wurden vor den Herbstferien 38 interaktive Displays in den Räumen der Grundschule installiert.

Da die Aufteilung der Kosten auf die einzelnen Schulen nach dem individuellen Bedarf erfolgte, ist es im Laufe des Jahres zu Abweichungen zwischen den Planungen und den Ist-Kosten in den einzelnen Schulprodukten gekommen. Die im Produkt des Gymnasiums nicht benötigten Mittel (51.443,08 €) wurden zur Deckung der Mehrkosten im Produkt der Grundschule genutzt.

Für die Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule im Gymnasium wurde eine Förderung i.H.v. 102.641,99 € bewilligt. Die Förderung wurde Ende Februar 2023 in vollem Umfang abgerufen.

21702 Photovoltaikanlage Sporthalle Gymnasium

Im Haushalt 2020 wurden 155.000,00 € für die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Sporthalle des Gymnasiums veranschlagt. In seiner Sitzung am 15.09.2022 hat der Ausschuss für Bauwesen und Wirtschaft beschlossen, diese Mittel stattdessen für die Herstellung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses zu verwenden (siehe Vorlage WP18/0747/22-1). Aus diesem Grund wurde der Haushaltsrest entsprechend auf die Baumaßnahme im Produkt „Feuerwehr“ umgebucht.

21702 Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gymnasium

Im April 2022 wurde das Ingenieurbüro Roggensack aus Kiel mit der Planung und Ausführung beauftragt. Das Ing.-Büro hat im Oktober 2022 ihren Entwurf der Vorplanung abgegeben, mit der Bitte um brandschutztechnische Prüfung. Das Ing.-Büro oemig + stark hat nach einer Begutachtung Vorschläge unterbreitet. Diese Maßnahmen sind in die Vorplanung eingeflossen und konnten erst Anfang Februar 2023 im Fachbereich vorgestellt werden. Bis Ende März 2023 liegt eine Kostenberechnung vor, aus der dann eine beschränkte Ausschreibung erfolgen wird. Die Submission ist für Mitte Juni 2023 (14.KW) vorgesehen. Die Beauftragung der ausführenden Firma ist bis zur 30.KW geplant. Bis dahin wird ein Förderantrag beim Projektträger Jülich für die Sanierung eingereicht. (Förderquote bis 25%). Zur Umsetzung der Erneuerung wurden die verfügbaren Haushaltsmittel (150.000,00 €) in das Folgejahr übertragen.

21802 Maßnahmen aus dem Digitalpaket Schule Gemeinschaftsschule

Im Haushalt 2022, Stand 1. Nachtrag, wurden Mittel in Höhe von 215.000,00 € für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule eingeplant. Zusätzlich stand noch ein Haushaltsrest aus dem Vorjahr i.H.v. 311.006,36 € zur Verfügung. Tatsächlich wurden 474.563,28 € verausgabt. Neben dem Ausbau / der Erweiterung der Netzwerkinfrastruktur wurden 23 interaktive Displays in den Räumen der Gemeinschaftsschule installiert.

Da die Aufteilung der Kosten auf die einzelnen Schulen nach dem individuellen Bedarf erfolgte, ist es im Laufe des Jahres zu Abweichungen zwischen den Planungen und den Ist-Kosten in den einzelnen Schulprodukten gekommen. Die im Produkt der Gemeinschaftsschule nicht benötigten Mit-

tel (11.461,75 €) wurden zur Deckung der Mehrkosten im Produkt der Grundschule genutzt. Für die Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule in der Gemeinschaftsschule wurde eine Förderung i.H.v. 295.295,71 € bewilligt. Davon wurde Ende Februar 2023 ein Anteil von 238.106,98 € abgerufen.

21802 Umgestaltung Schulhof Gemeinschaftsschule

Für die Umgestaltung des Schulhofes der Gemeinschaftsschule wurden im Haushalt 2021 100.000,00 € bereitgestellt. Die Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen, da die Arbeiten durch die beauftragte Firma erst im Zeitraum März bis Mai 2022 durchgeführt werden konnten. Nach Vorlage der Schlussrechnung sind die Kosten um 15.000 € höher ausgefallen. Hauptgrund dafür ist, dass die Umrandung des Basketballfeldes zunächst aus Beton geplant war, zur Minimierung von Verletzungsrisiken jedoch in Gummi-Ausführung umgesetzt wurde, da der übrige Platz ebenfalls mit Fallschutzplatten aus Gummi ausgelegt wurde. Aufgrund dessen wurden im 1. Nachtrag 2022 noch einmal 15.000,00 € zusätzlich bereitgestellt. Die Maßnahme wurde mit Kosten i.H.v. 113.184,63 € abgeschlossen. Die AktivRegion Mittelholstein hat die Umgestaltung mit 46.218,48 € gefördert.

21803 Erneuerung Lüftung Sanitärräume Sporthalle Gemeinschaftsschule

Im April 2022 wurde das Ingenieurbüro Roggensack aus Kiel mit der Planung und Ausführung beauftragt. Das Ing.-Büro hat im März 2023 ihren Entwurf der Vorplanung abgegeben. Die weiteren Planungen sind nach Ausführung der Sanierung in der Sporthalle des Gymnasiums vorgesehen. Die verfügbaren Haushaltsmittel (150.000,00 €) wurden aus diesem Grund in das Folgejahr übertragen.

24305 Sofortausstattungsprogramm DigitalPakt Schule

Im 1. Nachtrag 2020 wurden für die Anschaffung von iPad-Koffern Mittel in Höhe von 23.400,00 € zur Verfügung gestellt. Da mehrere Modelle nach einer Testphase nicht den Anforderungen entsprachen, verzögerte sich die Beschaffung, so dass die Mittel in das Haushaltsjahr 2022 weiter übertragen wurden. Die Beschaffung wurde in 2022 mit Kosten i.H.v. 15.946,13 € abgeschlossen. Von den verbleibenden Mitteln wurde ein Anteil von 3.567,36 € zur Deckung von Mehrauszahlungen für Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule verwendet und der Rest (3.886,51 €) in Abgang gebracht.

31301 Herrichtung Containerstandort Kieler Straße

Für die Herrichtung des Containerstandortes in der Kieler Straße wurden die Gesamtkosten für Erd- und Entwässerungsarbeiten, Fundamente, Kanalbau, Erschließung und Geländeprofilierung auf rd. 170.000,00 € geschätzt und entsprechend im 1. Nachtragshaushalt veranschlagt. Die tatsächlichen Kosten belaufen sich nach Vorlage aller Rechnungen auf 300.488,46 €. U.a. waren Maßnahmen für die Inbetriebnahme notwendig, die bei der ersten Kalkulation nicht berücksichtigt

wurden (z.B. Blitzschutz, Briefkastenanlage, Schließanlage, WLAN-AccessPoints, Feuerwehr Informations- und Bedienfeld). Die angefallenen Mehrkosten können durch die erhaltene Förderung des Landes i.H.v. 100.000,00 € und den nicht vollständig benötigten Mitteln für die Anmietung der Container gedeckt werden. Zwischenzeitlich wurde bekanntgegeben, dass die Förderprogramme des Landes noch einmal aufgestockt wurden. Die Verwaltung bereitet derzeit einen entsprechenden Antrag vor. Eine evtl. Bewilligung und Auszahlung von weiteren Fördermitteln würde erst im Haushaltsjahr 2023 erfolgen.

31301 Genossenschaftsanteile Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen

31301 Mietkautionen Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen

Für die Anmietung von Wohnraum für die Unterbringung von Geflüchteten waren Zahlungen i.H.v. insgesamt 1.580,00 € zu leisten (Ansatz: 2.000,00 €)

36301 Investitionskostenzuschuss Familienzentrum

Für die Umgestaltung des Außengeländes des Familienzentrums Kronshagen wurde im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes ein Investitionskostenzuschuss i.H.v. 9.500 € bereitgestellt. Der Zuschuss wurde nach Vorlage des Verwendungsnachweises im Dezember 2022 in voller Höhe zur Zahlung angewiesen.

36502 Investitionskostenzuschüsse fremde Kitas

Im Rahmen der Haushaltsberatungen haben die fremden Kita-Träger die Möglichkeit, zusätzliche Haushaltsmittel u.a. für die Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zu beantragen. Im Haushalt 2022 wurden hierfür insgesamt 12.000,00 € zur Verfügung gestellt. Die Mittel wurden in voller Höhe ausgezahlt, davon 5.000,00 € für den Bau eines Vordaches in der Waldorf-Kita und 7.000,00 € für die Ausstattung der Lernwerkstatt und des Personalraumes in der Kita Domänental.

36503 Errichtung Außenspielgerät Kita Brüder Grimm

Für die Errichtung eines neuen Spielgerätes auf dem Außengelände der Kita wurden 9.233,98 € aus dem Vorjahr übertragen, da die Arbeiten aufgrund von (coronabedingten) Kapazitätsengpässen auf Auftragnehmerseite erst im Frühjahr 2022 abgeschlossen werden konnten. Von dem Haushaltsrest wurde ein Anteil von 8.211,00 € in Anspruch genommen und der Rest (1.022,98 €) in Abgang gebracht.

36504 Errichtung einer Kindertagesstätte (Planungskosten)

Für die weitere Planung von zusätzlichen Kita-Plätzen wurden im 1. Nachtrag 2022 Planungskosten i.H.v. 80.000,00 € eingeplant. Ein konkreter Planungsauftrag konnte bislang nicht erteilt werden. Die Mittel wurden vorsorglich in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

42101 infrastrukturelle Maßnahmen Sporthallen Suchsdorfer Weg

Im Haushalt 2022 wurden für infrastrukturelle Maßnahmen in den Sporthallen im Suchsdorfer Weg Haushaltsmittel i.H.v. 44.000,00 € bereitgestellt. Die Maßnahmen konnten zum Teil umgesetzt werden. Verausgabt wurden 11.709,60 €. Der verbleibende Rest (32.290,40 €) wurde in das Jahr 2023 übertragen, da noch Angebote und statische Prüfungen für die restlichen Maßnahmen ausstehen.

42101 Investitionskostenzuschuss Post- u. Telekom-Sportverein

Für die Sanierung der Duschräume des Post- und Telekom-Sportvereins wurde im 1. Nachtragshaushalt ein Investitionskostenzuschuss i.H.v. 9.000,00 € eingeplant. Der Zuschuss wurde nach Vorlage des Verwendungsnachweises im Oktober 2022 in voller Höhe ausgezahlt.

42401 Planungskosten Nutzung Grandplatz

Nach Abschluss des Bürgerbeteiligungsprozesses zur zukünftigen Nutzung des Grandplatzes war beabsichtigt, ein Planungsbüro mit der Erstellung des neuen Nutzungskonzeptes zu beauftragen. Dafür wurden im 1. Nachtragshaushalt 25.000,00 € bereitgestellt. Verausgabt wurden 13.658,28 €. Da die Planung noch nicht abgeschlossen ist, wurden die verbleibenden Mittel zur Fortsetzung der Maßnahme in das Folgejahr übertragen.

51101 Ortskernentwicklung - Eigenmittel der Gemeinde

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wurde ein Anteil von 19.000,00 € für die noch ausstehende Endabrechnung des gemeindlichen Anteils für den Bahnhofsvorplatz in das Folgejahr übertragen. In 2022 wurden 18.302,56 € gezahlt. Der verbleibende Rest (697,44 €) wurde nicht mehr benötigt.

53801 Kanäle, Hausanschlusskanäle, Bauwerke Schmutzwasser

Für Maßnahmen im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung standen insgesamt 389.000,00 € zur Verfügung.

In dem Gebiet Seilerei, Bürgermeister-Drews-Straße und Am Gartenheim wurde im Zuge der Sanierung der Schmutzwasserkanäle im Hauptkanal ein Schlauchliner eingezogen. Insgesamt verausgabt wurden für diese Maßnahme 296.887,58 €. Außerdem wurde im Prof-Gloy-Weg ein Schmutzwasseranschluss vorgestreckt. Die Kosten beliefen sich auf 11.954,97 €.

Die Sanierung von Grundstückshausanschlüssen konnte aufgrund von Kapazitätsengpässen auf Auftragnehmerseite am Ende des Jahres nicht mehr abgeschlossen werden. Aus diesem Grund wurden die für den Abschluss der Maßnahme noch benötigten Mittel in das Folgejahr übertragen. Die Fertigstellung ist im März 2023 geplant.

Darüber hinaus wurden im 1. Nachtrag 2022 zusätzliche Mittel für die Verlegung des Hausanschlusses für das VBK-Gebäude i.H.v. 25.000,00 € eingeplant. Die Verlegung des Anschlusses konnte noch nicht abgeschlossen werden, so dass die Mittel zur Umsetzung der Maßnahme in das

Folgejahr übertragen wurden.

Für den Austausch der Pumpen sowie der Steuerung in der Pumpstation Tegelkuhle wurden im 1. Nachtrag 2022 zusätzliche Mittel i.H.v. 30.000,00 € bereitgestellt. Die Maßnahme konnte aufgrund von Lieferengpässen für bestimmte Teile in 2022 nicht mehr abgeschlossen werden, so dass die benötigten Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen wurden. Die Instandsetzung der Pumpstation ist für die 13. KW geplant.

53802 Kanäle, Hausanschlusskanäle, Bauwerke Niederschlagswasser

Für Maßnahmen im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung standen in 2022 insgesamt 275.000,00 € zur Verfügung.

In dem Gebiet Tauwerk, Bürgermeister-Drews-Straße und Volbehrstraße wurde im Zuge der Sanierung der Niederschlagswasserkanäle im Hauptkanal ein Schlauchliner eingezogen. Insgesamt verausgabt wurden hierfür 178.511,93 €. Außerdem wurden im Rahmen dieser Maßnahme vier Anschlussleitungen in der Bürgermeister-Drews-Straße und Volbehrstraße saniert. Die Kosten beliefen sich auf 23.182,38.

Die Sanierung der Grundstückhausanschlüsse und die Verlegung des Hausanschlusses für das VBK-Gebäude konnten auch im Bereich Niederschlagswasser nicht abgeschlossen werden, so dass die eingeplanten Mittel in das Folgejahr übertragen wurden (nähere Erläuterungen siehe auch „53801 Kanäle, Hausanschlusskanäle, Bauwerke Schmutzwasser“).

54101 Mobilität KVG Endhaltestelle Albert-Schweitzer-Str.

Ende 2021 stand noch die Endabrechnung der Arbeiten aus. Aus diesem Grund wurden die noch verfügbaren Haushaltsmittel (88.468,80 €) in das Jahr 2022 übertragen. Die vorgelegte Schlussrechnung belief sich auf insgesamt 103.723,96 €. Der die verfügbaren Mittel übersteigende Betrag von 15.255,16 € wurde durch nicht benötigte Mittel in der laufenden Straßenunterhaltung gedeckt.

54101 Straßenausbau Dorfstraße (Rad- u. Fußweg)

Die Maßnahme befindet sich derzeit in der Planung. In einer der nächsten Sitzungen des Ausschusses für Umwelt, Klimaschutz und Verkehrswesen soll über die weitere Vorgehensweise beraten werden. Die zur Verfügung stehenden Mittel i.H.v. 190.000,00 € wurden aus diesem Grund in das Folgejahr übertragen.

54101 Straßenausbau Kieler Straße

Für die weitere Planung / Umsetzung der Maßnahme standen im Haushaltsjahr 2022 noch 86.964,73 € aus dem Vorjahr zur Verfügung. Die Gemeinde steht in engem Austausch mit dem LBV-SH bezüglich der Maßnahmendurchführung. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, wurden die Mittel zur weiteren Umsetzung in das Folgejahr übertragen.

54101 Erschließung Gewerbegebiet Ottendorfer Weg

Für mögliche Nacharbeiten im Rahmen des Abschlusses weiterer Kaufverträge wurden die im Haushaltsjahr 2021 übrigen Mittel in Höhe von 35.230,44 € übertragen. Für div. Arbeiten (u.a. Nachuntersuchungen der Baufläche, Zerlegungsvermessung) wurden in 2022 Auszahlungen in Höhe von 12.202,36 € geleistet. Da die Arbeiten auf den zum Verkauf bestimmten Flächen, die in der Bilanz als Vorratsvermögen ausgewiesen werden, durchgeführt wurden, waren die Rechnungen entsprechend umzubuchen (siehe auch Position „11162 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke Ottendorfer Weg“). Die Haushaltsmittel wurden zur Deckung ebenfalls entsprechend umgebucht. Die noch verbleibenden Mittel i.H.v. 23.028,08 € werden nicht mehr benötigt.

54101 Straßenausbau Claus-Sinjen-Str. (Rad- u. Fußweg)

Für den Ausbau des Geh- und Radweges in der Claus-Sinjen-Straße wurden im Haushalt 2021 insgesamt 730.000,00 € zur Verfügung gestellt. Abzüglich eines Betrages von 10.144,75 € für bereits in 2021 durchgeführte Arbeiten wurde ein Betrag von 719.855,25 € in das Jahr 2022 übertragen. Im Haushalt 2023 erfolgte eine Neuveranschlagung der Maßnahme mit 1,5 Mio. €. Die Mittel wurden mit einem Sperrvermerk versehen. Aufgrund der noch unklaren Ausschreibungslage (z.B. Preissteigerungen) wurden die in 2022 noch verfügbaren Haushaltsmittel zunächst ebenfalls in das Jahr 2023 übertragen.

56101 Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz

Für Maßnahmen zum Natur- und Klimaschutz standen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 90.000,00 € (davon 40.000,00 € aus dem Vorjahr) zur Verfügung. Für die Anschaffung von fünf Abstimmaschenbechern wurden 1.924,71 € verausgabt.

Für die Errichtung von drei E-Ladestationen wurden Mittel aus dem Jahr 2020 i.H.v. 40.000,00 € in das Jahr 2023 weiter übertragen. Die ersten Säulen werden im 1. Quartal 2023 errichtet. Fördermittel wurden durch die Gemeinde beantragt. Derzeit ist jedoch noch unklar, wer den Eigenanteil tragen wird (Gemeinde oder VBK). Aus diesem Grund wurden die Mittel zunächst weiter übertragen.

Für den Erwerb eines E-Lastenrades für den Gebäudeservice wurden 7.700,00 € aus dem lfd. Ansatz in das Folgejahr übertragen. Das Rad konnte erst nach Vorlage des Förderbescheides bestellt werden. Die Lieferung ist im Februar 2023 erfolgt. Der verbleibende Rest wurde nicht benötigt, da im Haushaltsjahr keine weiteren konkreten Maßnahmen geplant waren bzw. umgesetzt wurden.

57303 Fahrzeuge Bauhof

Für die Anschaffung einer Kehrmaschine wurden im Haushalt 2022 zusätzlich 100.000,00 € eingeplant. Gemäß Beschluss des Ausschusses für Bauwesen und Wirtschaft vom 15.09.2022 sollten diese Mittel stattdessen für die Anschaffung von zwei Feuchtsalzstreuer-Fahrzeugen verwendet werden (siehe Vorlage WP18/0821/22). Ein Fahrzeug konnte noch im Dezember 2022 geliefert werden (44.268,00 €). Das zweite wird voraussichtlich Ende März 2023 geliefert. Aus diesem

Grund wurde ein Betrag von 42.483,00 € in das Folgejahr übertragen. Des Weiteren wurde in 2022 ein neuer Anhänger beschafft (5.836,95 €).

61201 Tilgung von Krediten für Investitionen

Die Tilgungsleistungen für die aufgenommenen Kredite für Investitionen betragen in 2022 insgesamt 999.700,36 €. Der Betrag enthält u.a. Tilgungsleistungen für die Sanierung des Gymnasiums von 33.200,00 €, die durch den Kreis Rendsburg-Eckernförde erstattet werden.

Darüber hinaus war in 2022 ein Betrag von 8.355,46 € aus einem in 2019 aufgenommenen KfW-Darlehen zu erstatten, da die Prüfung des Verwendungsnachweises ergeben hat, dass die Kosten der Maßnahme geringer ausgefallen sind und es damit zu einer Überfinanzierung gekommen ist.

61201 Verbindlichkeiten aus Leibrenten

Für die auf Leibrentenbasis erworbenen Grundstücke war ein Tilgungsanteil von 28.600,00 € vorgesehen. Tatsächlich lag der Tilgungsbetrag in 2022 bei 28.385,58 €.

10. Sonderkonto „Ortskernentwicklung“

Darstellung Treuhandvermögen

Sanierungsmaßnahme	017	Gemeinde Kronshagen
Treuhandkonto		1400164255
<hr style="border: 1px solid black;"/>		
Vortrag Termingeldkonto:	per 31.12. 2021	839.000,00 €
Vortrag Girokonto:	per 31.12. 2021	562.762,82 €
Einnahmen:	2022	85.002,56 €
Ausgaben:	2022	159.190,08 €
Termingeldanlage:	per 31.12. 2022	839.000,00 €
Stand Girokonto:	per 31.12. 2022	488.575,30 €
<hr style="border: 1px solid black;"/>		
Gesamt:		1.327.575,30 €
<hr style="border: 2px solid black;"/>		

Kiel, den 17.02.2023

017 Darstellung Treuhandvermögen

Stand 31.12.2022

Kostenart	Inhalt	Objekt	Maßnahme	Vortrag	2022	Gesamt	Anerkannt
B 1.1	Maßnahmen nach § 140 BauGB 1	M808	Einzelhandelskonzept	19.040,00	0,00	19.040,00	19.040,00
B 1.1	Maßnahmen nach § 140 BauGB 1	M821	IEK	35.725,75	5.331,20	41.056,95	35.725,75
B 1.1	Maßnahmen nach § 140 BauGB 1	M822	Fortsch. Rahmenplan	11.968,00	0,00	11.968,00	0,00
B 1.1	Maßnahmen nach § 140 BauGB 1	M850	Öffentlichkeitsarb.	2.677,50	0,00	2.677,50	2.677,50
B 1.1	Maßnahmen nach § 140 BauGB 1	M856	Wettbewerb allg.	85.589,99	0,00	85.589,99	85.589,99
B 1.1	Maßnahmen nach § 140 BauGB 1	M880	B-Plan 2 Ortskern	34.172,06	7.708,07	41.880,13	0,00
B 1.1 Gesamt				189.173,30	13.039,27	202.212,57	143.033,24
B 2.1.1	Erwerb von Grundstücken	E003	Kathweg 8	138.699,74	0,00	138.699,74	138.699,74
B 2.1.1	Erwerb von Grundstücken	E012	Seilerei 10	1.309,00	0,00	1.309,00	1.309,00
B 2.1.1	Erwerb von Grundstücken	E016	Seilerei FS 690	19.487,35	0,00	19.487,35	19.487,35
B 2.1.1	Erwerb von Grundstücken	M999	Sonstiges	1.068.982,46	0,00	1.068.982,46	1.068.982,46
B 2.1.1 Gesamt				1.228.478,55	0,00	1.228.478,55	1.228.478,55
B 2.1.2	Sonstige Maßnahmen der Boden	M857	Investorenwettbewerb	123.755,92	0,00	123.755,92	0,00
B 2.1.2 Gesamt				123.755,92	0,00	123.755,92	0,00
B 2.1.3	Umzug von Bewohnerinnen, Bew	F001	Kieler Str. 74-76a	0,00	0,00	0,00	0,00
B 2.1.3	Umzug von Bewohnerinnen, Bew	F002	Kieler Str. 78-80a	0,00	0,00	0,00	0,00
B 2.1.3 Gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B003	Kathweg 8	76.232,54	0,00	76.232,54	0,00
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B007	Kathweg 2a Ordn	15.796,61	0,00	15.796,61	15.796,61
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B008	Kathweg 4 Ordn	15.558,61	0,00	15.558,61	15.558,61
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B009	Kathweg 6 Ordn	15.558,61	0,00	15.558,61	15.558,61
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B010	Kieler Str. 74-80a	259.734,47	0,00	259.734,47	0,00
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B013	Kopperp. A. 11 Ordn	15.558,61	0,00	15.558,61	15.558,61
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B014	Kathweg 2b Ordn	15.558,61	0,00	15.558,61	15.558,61
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	B015	Kopperp. A. 1-3 Ordn	102.714,20	0,00	102.714,20	0,00
B 2.1.4	Freilegung von Grundstücken	M856	Wettbewerb allg.	0,00	0,00	0,00	0,00
B 2.1.4 Gesamt				516.712,26	0,00	516.712,26	78.031,05
B 2.1.5	Gebäuderestwertentschädigung	F002	Kieler Str. 78-80a	0,00	0,00	0,00	0,00
B 2.1.5 Gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00
B 2.1.6	Herstellung und Änderung von Er	C011	Stadtgarten	1.358.000,41	10.110,06	1.368.110,47	0,00
B 2.1.6	Herstellung und Änderung von Er	C017	Kieler Straße L194	12.697,28	0,00	12.697,28	0,00
B 2.1.6	Herstellung und Änderung von Er	C019	Marktplatz	3.655,00	51.806,95	55.461,95	0,00
B 2.1.6	Herstellung und Änderung von Er	C020	Neugestaltung Kathw.	70,00	4.942,67	5.012,67	0,00
B 2.1.6	Herstellung und Änderung von Er	C021	Vorplatz Bahnhoftep.	442.403,48	20.245,61	462.649,09	0,00
B 2.1.6	Herstellung und Änderung von Er	M821	IEK	5.331,20	-5.331,20	0,00	0,00
B 2.1.6 Gesamt				1.822.157,37	81.774,09	1.903.931,46	0,00
B 2.3.3	Bewirtschaftung von Grundstücke	F001	Kieler Str. 74-76a	97.498,96	0,00	97.498,96	97.310,63
B 2.3.3	Bewirtschaftung von Grundstücke	F002	Kieler Str. 78-80a	87.195,02	0,00	87.195,02	85.460,04
B 2.3.3	Bewirtschaftung von Grundstücke	F003	Kathweg 8	6.741,44	0,00	6.741,44	6.515,03
B 2.3.3	Bewirtschaftung von Grundstücke	F004	Kathweg 6	806,56	0,00	806,56	806,56

017 Darstellung Treuhandvermögen

Stand 31.12.2022

Kostenart	Inhalt	Objekt	Maßnahme	Vortrag	2022	Gesamt	Anerkannt
B 2.3.3	Bewirtschaftung von Grundstücke	F005	Kathweg 4	526,48	0,00	526,48	526,48
B 2.3.3	Bewirtschaftung von Grundstücke	F006	Kathweg 2	987,11	0,00	987,11	987,11
B 2.3.3	Bewirtschaftung von Grundstücke	M999	Sonstiges	81.517,27	0,00	81.517,27	81.517,27
B 2.3.3 Gesamt				275.272,84	0,00	275.272,84	273.123,12
B 3.1	Sanierungs- und Entwicklungsträg	M900	Trägervergütung	566.010,11	60.875,05	626.885,16	566.010,11
B 3.1	Sanierungs- und Entwicklungsträg	M999	Sonstiges	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00
B 3.1 Gesamt				571.510,11	60.875,05	632.385,16	571.510,11
B 3.3	Private Sachverständige für gutac	B012	Seilerei 10	1.190,00	0,00	1.190,00	1.190,00
B 3.3 Gesamt				1.190,00	0,00	1.190,00	1.190,00
B 3.5	Öffentlichkeitsarbeit	B010	Kieler Str. 74-80a	0,00	0,00	0,00	0,00
B 3.5	Öffentlichkeitsarbeit	M850	Öffentlichkeitsarb.	0,00	0,00	0,00	0,00
B 3.5 Gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00
B 3.7	Sonstige Ausgaben der Abwicklun	M986	Verwahrtgelt	13.857,62	3.374,07	17.231,69	7.703,31
B 3.7	Sonstige Ausgaben der Abwicklun	M987	Kontoführungsgebühr	1.609,99	127,60	1.737,59	1.458,39
B 3.7	Sonstige Ausgaben der Abwicklun	M999	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00
B 3.7 Gesamt				15.467,61	3.501,67	18.969,28	9.161,70
B 5.1	Interne Verrechnungsposten (Aus	M999	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00
B 5.1 Gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00
B 5.1.1	Termingeld	M999	Sonstiges	839.000,00	0,00	839.000,00	0,00
B 5.1.1 Gesamt				839.000,00	0,00	839.000,00	0,00
A 6.1 (1)	Städtebauförderungsmittel des La	M988	Zweckentfremd.-zins	48.512,89	0,00	48.512,89	48.512,89
A 6.1 (1)	Städtebauförderungsmittel des La	M999	Sonstiges	2.548.000,00	0,00	2.548.000,00	2.548.000,00
A 6.1 (1) Gesamt				2.596.512,89	0,00	2.596.512,89	2.596.512,89
A 6.2.2	von der Gemeinde bereitgestellte	M988	Zweckentfremd.-zins	24.253,86	0,00	24.253,86	24.253,86
A 6.2.2	von der Gemeinde bereitgestellte	M999	Sonstiges	1.274.000,00	0,00	1.274.000,00	1.274.000,00
A 6.2.2 Gesamt				1.298.253,86	0,00	1.298.253,86	1.298.253,86
A 6.2.5 (2) Nr. 1	Ausgleichsbeträge gemäß § 154 B	B012	Seilerei 10	12.032,28	0,00	12.032,28	12.038,45
A 6.2.5 (2) Nr. 1 Gesamt				12.032,28	0,00	12.032,28	12.038,45
A 6.2.5 (2) Nr. 11 b)	Zuwendungen des Kreises, des La	C021	Vorplatz Bahnhaltep.	258.800,00	26.700,00	285.500,00	0,00
A 6.2.5 (2) Nr. 11 b) Gesamt				258.800,00	26.700,00	285.500,00	0,00
A 6.2.5 (2) Nr. 11 b)	auf Zuwendungen des Kreises, de	C021	Vorplatz Bahnhaltep.	148.133,43	0,00	148.133,43	0,00
A 6.2.5 (2) Nr. 11 b) GEM Gesamt				148.133,43	0,00	148.133,43	0,00
A 6.2.5 (2) Nr. 11 c)	sonstige Mittel Dritter, z. B. Spen	B012	Seilerei 10	0,00	0,00	0,00	0,00
A 6.2.5 (2) Nr. 11 c) Gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00
A 6.2.5 (2) Nr. 3	Erlöse Veräußerung von Vermöge	E857	Kieler str.alt 74-80	981.983,00	0,00	981.983,00	29.400,00
A 6.2.5 (2) Nr. 3 Gesamt				981.983,00	0,00	981.983,00	29.400,00
A 6.2.5 (2) Nr. 6	Zinserträge des städtebaulichen S	M981	Zinsen Giro	531,30	0,00	531,30	531,30
A 6.2.5 (2) Nr. 6	Zinserträge des städtebaulichen S	M982	Zinsen Termingeld	933,71	0,00	933,71	931,41
A 6.2.5 (2) Nr. 6	Zinserträge des städtebaulichen S	M983	Verzugszinsen	3.196,28	0,00	3.196,28	3.196,28
A 6.2.5 (2) Nr. 6	Zinserträge des städtebaulichen S	M999	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00

017 Darstellung Treuhandvermögen

Stand 31.12.2022

Kostenart	Inhalt	Objekt	Maßnahme	Vortrag	2022	Gesamt	Anerkannt	
A 6.2.5 (2) Nr. 6 Gesamt				4.661,29	0,00	4.661,29	4.658,99	
A 6.2.5 (2) Nr. 9	Einnahmen aus der Bewirtschaftu	F001	Kieler Str. 74-76a	211.024,42	0,00	211.024,42	211.024,42	
A 6.2.5 (2) Nr. 9	Einnahmen aus der Bewirtschaftu	F002	Kieler Str. 78-80a	215.890,24	0,00	215.890,24	215.890,24	
A 6.2.5 (2) Nr. 9	Einnahmen aus der Bewirtschaftu	F003	Kathweg 8	27.147,59	0,00	27.147,59	27.147,59	
A 6.2.5 (2) Nr. 9	Einnahmen aus der Bewirtschaftu	M999	Sonstiges	50.555,19	0,00	50.555,19	50.555,19	
A 6.2.5 (2) Nr. 9 Gesamt				504.617,44	0,00	504.617,44	504.617,44	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	B007	Kathweg 2a Ordn	238,00	0,00	238,00	238,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	B012	Seilerei 10	1.190,00	0,00	1.190,00	1.190,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	C011	Stadtgarten	6.601,19	18.302,56	24.903,75	0,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	C017	Kieler Straße L194	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	C021	Vorplatz Bahnhofp.	11.000,00	119,36	11.119,36	0,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	E012	Seilerei 10	1.309,00	0,00	1.309,00	1.309,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	F002	Kieler Str. 78-80a	4.181,49	0,00	4.181,49	2.881,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	M808	Einzelhandelskonzept	9.520,00	0,00	9.520,00	9.520,00	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	M986	Verwahrengelt	16.209,04	1.100,00	17.309,04	10.209,04	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	M987	Kontoführungsgebühr	0,33	0,00	0,33	0,33	
A 7.3 (1) Nr. 5	Eigenanteile, die von der Gemein	M999	Sonstiges	0,23	0,00	0,23	0,23	
A 7.3 (1) Nr. 5 Gesamt				55.249,28	19.521,92	74.771,20	25.347,60	
A 7.3 (1) Nr. 6	Eigenanteile, die von der Gemein	M900	Trägervergütung	281.910,92	40.000,00	321.910,92	241.910,92	
A 7.3 (1) Nr. 6	Eigenanteile, die von der Gemein	M987	Kontoführungsgebühr	3.326,39	-1.219,36	2.107,03	3.328,15	
A 7.3 (1) Nr. 6	Eigenanteile, die von der Gemein	M999	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	
A 7.3 (1) Nr. 6 Gesamt				285.237,31	38.780,64	324.017,95	245.239,07	
A 8.1	Interne Verrechnungsposten (Ein	M999	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	
A 8.1 Gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00	
A 8.1.1	Bewirtschaftungsüberschüsse - n	M999	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	
A 8.1.1 Gesamt				0,00	0,00	0,00	0,00	
				Einnahmen	6.145.480,78	85.002,56	6.230.483,34	4.716.068,30
				Ausgaben	4.743.717,96	159.190,08	4.902.908,04	2.304.527,77
				Kontostand 31.12.2022	1.401.762,82		1.327.575,30	
				davon Termingeld	839.000,00		839.000,00	

Kosten der Ortskernentwicklung

	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Gesamt
Zuweisung an das Sondervermögen	20.000 €	430.000 €	313.000 €	225.000 €	286.000 €	- €	- €	40.000 €	101.000 €	20.000 €	18.303 €	166.000 €	- €	- €	1.619.303 €
Sanierungsträgervergütung	- €	- €	- €	44.999 €	32.431 €	44.523 €	35.000 €	45.601 €	47.000 €	40.000 €	40.000 €	41.000 €	40.000 €	40.000 €	485.554 €
Verw.-Gebühren Zuwendungsbescheid	- €	25.378 €	8.696 €	9.315 €	11.841 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	55.230 €
Zweckentfremdungszinsen	- €	- €	36.082 €	38.949 €	- €	36.207 €	70.000 €	46.739 €	69.978 €	63.648 €	55.342 €	134.000 €	40.000 €	10.000 €	645.944 €
Sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	27.589 €	1.694 €	5.113 €	6.088 €	109.995 €	17.097 €	11.415 €	102.000 €	50.000 €	10.000 €	360.991 €
	20.000 €	455.378 €	357.778 €	318.263 €	357.861 €	82.424 €	110.113 €	138.428 €	327.973 €	140.744 €	125.059 €	443.000 €	130.000 €	60.000 €	3.167.021 €

Dargestellt sind die Kosten der Ortskernentwicklung ab dem Datum des Zuwendungsbescheides vom 23.08.2012
(ohne Vorplanung und VOF-Vergabe Sanierungsträger)