



**Stadt Eckernförde**

**Produktionshaushalt**

**2021**

## Inhaltsverzeichnis Vorbericht

|   |    |
|---|----|
| Haushaltssatzung der Stadt Eckernförde für das Haushaltsjahr 2021   | 4  |
| 1. Entwicklung der Einwohnerzahl  | 7  |
| 2. Größe des Gemeindegebietes   | 8  |
| 3. Wirtschaftliche Struktur   | 9  |
| 3.1 Tourismus   | 10 |
| 3.2 Hafenwirtschaft   | 11 |
| 3.3 Stadthalle  | 12 |
| 4. Sonderlasten   | 13 |
| 5. Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen  | 14 |
| 6. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)   | 15 |
| 7. Übersicht über die Gesamtverschuldung jeweils zum 31. Dezember   | 16 |
| 8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen   | 17 |
| 9. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme  | 18 |
| 10. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen | 19 |
| 11. Darstellung des Treuhandvermögens der Stadt, das von Dritten verwaltet wird   | 20 |
| 12. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen  | 21 |
| 13. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens in den letzten 5 Jahren   | 22 |
| 14. Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr   | 23 |
| 15. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in T€   | 24 |
| 16. Übersicht Erträge / Aufwendungen  | 25 |
| 17. Übersicht Einzahlungen / Auszahlungen   | 27 |
| 18. Wirtschaftliche Unternehmen   | 29 |
| 18.1 Stammkapital   | 29 |
| 18.2 Erfolgs- und Finanzlage  | 31 |
| 18.3 Schulden   | 32 |
| 18.4 Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt   | 33 |
| 19. Haushalt 2021   | 34 |
| 19.1 Rahmenbedingungen  | 34 |
| 19.2 Haushaltslage 2021   | 37 |
| 19.3 Übersicht über die im Haushaltsjahr erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (über 25.000 Euro gem.   |    |

|   |    |
|---|----|
| Ratsversammlungsbeschluss vom 28.06.2011) sowie die sich hieraus ergebenden finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre gem. § 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik | 42 |
| 19.4 Mittelfristige Finanzplanung   | 44 |
| 19.5 Erläuterung der im Finanzplanungszeitraum 2022 – 2024 vorgesehenen Investitionen   | 46 |
| 20. Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  | 52 |
| 21. Übersicht über die Verwendung der Schlüsselzuweisung für übergemeindliche Aufgaben gemäß § 15 FAG   | 53 |
| 22. Betriebsverluste Meerwasserwellenbad  | 55 |
| 23. Maßnahmen der Haushaltskonsolidierung   | 56 |
| 24. Übersicht über die gebildeten Budgets   | 62 |
| 25. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen   | 63 |
| 26. Bilanz des Vorvorjahres   | 64 |
| 27. Produktliste  | 65 |
| 28. Inhaltsverzeichnis des Produkthaushaltes  | 68 |

# Haushaltssatzung der Stadt Eckernförde für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der § 77 ff. der Gemeindeordnung wird – nach Beschluss der Ratsversammlung vom – folgende Haushaltssatzung erlassen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

- |    |  |                |
|----|--|----------------|
| 1. | im Ergebnisplan mit  |                |
|    | einem Gesamtbetrag der Erträge auf   | 53.918.200 EUR |
|    | einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf  | 53.033.600 EUR |
|    | einem Jahresüberschuss von   | 884.600 EUR    |
| 2. | im Finanzplan mit  |                |
|    | einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                           | 51.447.200 EUR |
|    | einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                           | 47.919.100 EUR |
|    | einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 12.596.300 EUR |
|    | einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 16.124.400 EUR |

festgesetzt.

## § 2

Es werden festgesetzt:

- |    |  |                |
|----|--|----------------|
| 1. | der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 11.015.800 EUR |
| 2. | der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                  | 3.899.900 EUR  |
| 3. | der Höchstbetrag der Kassenkredite auf   | 2.500.000 EUR  |
| 4. | die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf                            | 227,16 Stellen |

### **§ 3**

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- |    |   |           |
|----|---|-----------|
| 1. | Grundsteuer   |           |
|    | a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 370 v. H. |
|    | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 390 v. H. |
| 2. | Gewerbesteuer   | 370 v. H. |

### **§ 4**

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 25.000 EUR.

### **§ 5**

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme mindestens 25.000 Euro beträgt.

### **§ 6**

1. Für die im Ergebnisplan und Finanzplan nach § 20 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets (Nr. 24 des Vorberichts) gelten folgende Budgetierungsregelungen:

- a) Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets sind mit Ausnahme der
- Personalaufwendungen,
  - Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens,
  - und den Aufwendungen für die Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens
- gegenseitig deckungsfähig.

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Abschreibungen, die Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen, die sonstigen nicht zahlungswirksamen Aufwendungen sowie die Verfügungsmittel sind nicht Bestandteil der Budgets und daher im Rahmen des Budgets auch nicht gegenseitig deckungsfähig.

- b) Die zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets sind übertragbar.

2. Für den Teilplan 6.1.2.010 gelten folgende Regelungen:

- a) Mehrerträge bei Steuern und allgemeinen Zuweisungen können für Mehraufwendungen im selben Jahr bei Umlagen verwendet werden.
- b) Die zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenart 551 (Zinsen) sind gegenseitig deckungsfähig.
- c) Die Auszahlungen der Kontenart 792 (Tilgungen) sind gegenseitig deckungsfähig.

Eckernförde, den

Stadt Eckernförde  
Der Bürgermeister

(Sibbel)

## 1. Entwicklung der Einwohnerzahl

| Bevölkerung am 31.12. |        | Geburten | Sterbefälle | Differenz | Zuzüge | Fortzüge | Wanderungssaldo | Veränderungen |
|-----------------------|--------|----------|-------------|-----------|--------|----------|-----------------|---------------|
| Jahr                  | Stand  |          |             |           |        |          |                 |               |
| 1990                  | 22.426 | 274      | 270         | + 4       | 1.724  | 1.618    | + 106           | + 110         |
| 1991                  | 22.536 | 259      | 265         | - 6       | 1.807  | 1.565    | + 242           | + 236         |
| 1992                  | 22.772 | 234      | 276         | - 42      | 1.705  | 1.657    | + 48            | + 6           |
| 1993                  | 22.778 | 227      | 266         | - 39      | 1.854  | 1.746    | + 108           | + 69          |
| 1994                  | 22.847 | 258      | 224         | + 34      | 1.791  | 1.664    | + 127           | + 161         |
| 1995                  | 23.008 | 194      | 263         | - 69      | 1.551  | 1.592    | - 41            | - 110         |
| 1996                  | 22.898 | 238      | 241         | - 3       | 1.605  | 1.580    | + 25            | + 22          |
| 1997                  | 22.920 | 206      | 246         | - 40      | 1.730  | 1.690    | + 40            | 0             |
| 1998                  | 22.920 | 227      | 220         | + 7       | 1.824  | 1.613    | + 211           | + 218         |
| 1999                  | 23.138 | 215      | 234         | - 19      | 1.670  | 1.485    | + 185           | + 166         |
| 2000                  | 23.304 | 174      | 289         | - 115     | 1.648  | 1.540    | + 108           | - 7           |
| 2001                  | 23.297 | 192      | 282         | - 90      | 1.669  | 1.626    | + 43            | - 47          |
| 2002                  | 23.250 | 164      | 268         | - 104     | 1.710  | 1.540    | + 170           | + 66          |
| 2003                  | 23.316 | 164      | 274         | - 110     | 1.565  | 1.522    | + 43            | - 67          |
| 2004                  | 23.249 | 153      | 284         | - 131     | 1.538  | 1.515    | + 26            | - 105         |
| 2005                  | 23.144 | 167      | 243         | - 76      | 1.490  | 1.550    | - 60            | - 136         |
| 2006                  | 23.008 | 155      | 282         | - 127     | 1.464  | 1.430    | + 34            | - 93          |
| 2007                  | 22.915 | 165      | 301         | - 136     | 1.538  | 1.519    | + 19            | - 117         |
| 2008                  | 22.798 | 144      | 318         | - 174     | 1.503  | 1.373    | + 131           | - 43          |
| 2009                  | 22.755 | 149      | 277         | - 128     | 1.476  | 1.489    | - 13            | - 141         |
| 2010                  | 22.614 | 141      | 278         | - 137     | 1.511  | 1.546    | - 35            | - 172         |
| 2011                  | 22.442 | 139      | 288         | - 149     | 1.501  | 1.549    | - 48            | - 197         |
| 2012*                 | 21.791 | 141      | 272         | - 131     | 1.523  | 1.477    | + 46            | - 85          |
| 2013                  | 21.796 | 158      | 300         | - 138     | 1.494  | 1.368    | + 126           | - 12          |
| 2014                  | 21.784 | 141      | 291         | - 150     | 1.496  | 1.359    | + 137           | - 13          |
| 2015                  | 21.859 | 151      | 305         | - 154     | 1.697  | 1.468    | + 229           | + 75          |
| 2016                  | 21.942 | 155      | 308         | - 153     | 1.650  | 1.413    | + 237           | + 83          |
| 2017                  | 21.979 | 155      | 308         | - 153     | 1.533  | 1.345    | + 188           | + 37          |
| 2018                  | 21.902 | 137      | 326         | - 189     | 1.466  | 1.353    | + 113           | + -77         |
| 2019                  | 21.728 | 122      | 352         | - 230     | 1.392  | 1.336    | + 56            | - 174         |

\* Durch den Zensus 2011 hat sich die Einwohnerzahl der Stadt Eckernförde statistisch um 591 Einwohner verringert. Somit lässt sich die Einwohnerzahl zum 31.12.2012 nicht aus den Veränderungen ableiten.

Zum 31. Dezember 2019 hat Eckernförde 21.728 Einwohnerinnen und Einwohner. Dieser Wert ist Grundlage für die Berechnung der Schlüsselzuweisung.

## 2. Größe des Gemeindegebietes

Gesamtgröße 2.137,7796 ha

davon

Landflächen 1.408,0593 ha

Wasserflächen

|    |                              |                    |                      |
|----|------------------------------|--------------------|----------------------|
| 1. | Windebyer Noor (404,2387 ha) |                    |                      |
| 2. | Hafenflächen (303,2484 ha)   |                    |                      |
| 3. | Schnaaper Seen (22,2332 ha)  | <u>729,7203 ha</u> | <u>2.137,7796 ha</u> |

Von der Gesamtgröße des Stadtgebietes entfallen  
auf Stadteigentum

835,4500 ha

und zwar

|    |                     |                    |                    |
|----|---------------------|--------------------|--------------------|
| 1. | Wasserflächen       | 404,2387 ha        |                    |
| 2. | Straßen und Anlagen | 186,7078 ha        |                    |
| 3. | bebaute Flächen     | 87,5350 ha         |                    |
| 4. | unbebaute Flächen   | <u>156,9685 ha</u> | <u>835,4500 ha</u> |

### Nachrichtlich (nicht in den o. a. Angaben enthalten):

|  |            |
|--|------------|
| Flächen im Treuhandvermögen                                | 2,9329 ha  |
| Martin-Kruse-Stiftung (nur Stadtgebiet, unbebaute Flächen) | 12,4645 ha |
| Martin-Kruse-Stiftung (Erbbaurechte)                       | 4,8214 ha  |
| ehem. Müllplätze in der Gemeinde Barkelsby                 | 6,2693 ha  |

Die Größe des Stadtgebietes wird sich zum 01.01.2021 aufgrund der Umgemeindung aus der Gemeinde Goosefeld vergrößern; die genaue Größe ergibt sich nach der Übernahme in das Liegenschaftskataster und kann somit erst im Vorbericht 2022 dargestellt werden.

### **3. Wirtschaftliche Struktur**

In Eckernförde sind 1.716 Gewerbebetriebe ansässig. Die Struktur wird von einem Branchenmix geprägt, zu dem fast ausschließlich kleinere und mittlere Betriebe gehören. 72,67 % aller Betriebe waren 2019 nicht gewerbsteuerpflichtig, weil die Freibetragsgrenze (24.500 €) nicht erreicht wurde. Über 50.000 Euro Gewerbesteuer p.a. zahlten im vergangenen Jahr lediglich 22 Unternehmen, dies entspricht 1,28 % aller Gewerbebetriebe.

Seit 2012 bietet das Gewerbegebiet Grasholz Unternehmen neue Erweiterungs- und Entwicklungsmöglichkeiten. Die Grundstücksnachfrage ist in den letzten Jahren stetig gestiegen, so dass nur noch wenige Grundstücke zum Verkauf angeboten werden können.

Um weiterhin ein attraktiver Ort zu bleiben, in dem gleichermaßen Arbeiten, Leben und Wohnen möglich ist, entwickelt die Stadt Eckernförde mit der Nachbargemeinde Goosefeld ein interkommunales Gewerbegebiet, dass in den nächsten Jahren einer Bebauung zugeführt werden soll.

Aufgrund der geringen Steuerkraft Eckernfördes ist die Stadt in besonderem Maße auf den Gemeindeanteil der Einkommensteuer (9.780.200 Euro), die Schlüsselzuweisungen (6.227.100 Euro) sowie die Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben (2.757.800 Euro) angewiesen. Diese werden im Haushalt 2021 insgesamt 18.765.100 Euro betragen. Dies entspricht rd. 34,80 % der Gesamterträge von 53.918.200 Euro.

Dem Tourismus fällt in Eckernförde die Rolle der wirtschaftlichen Nebenfunktion zu, die in den vergangenen Jahren erfolgreich gestärkt und deutlich ausgebaut werden konnte. Dies ist u.a. auf das neu errichtete Apartmenthaus an der Hafenspitze und den neuen Wohnmobilstellplatz der Stadtwerke zurückzuführen.

Mit den positiven wirtschaftlichen Aspekten des Tourismus gehen jedoch auch negative Auswirkungen einher.

### 3.1 Tourismus

| Jahr | Ankünfte | Übernachtungen | Kurtaxe<br>€ |
|------|----------|----------------|--------------|
| 2009 | 37.421   | 130.176        | 126.609      |
| 2010 | 37.752   | 136.022        | 132.985      |
| 2011 | 40.318   | 143.642        | 145.497      |
| 2012 | 40.072   | 138.083        | 145.624      |
| 2013 | 44.343   | 150.163        | 161.313      |
| 2014 | 49.687   | 173.133        | 184.814      |
| 2015 | 61.224   | 205.215        | 251.061      |
| 2016 | 68.648   | 223.946        | 282.503      |
| 2017 | 73.128   | 239.564        | 300.498      |
| 2018 | 75.835   | 245.989        | 399.386      |
| 2019 | 75.636   | 250.552        | 416.701      |

### 3.2 Hafenwirtschaft

| HAFENUMSCHLAG |                          |               |                               |
|---------------|--------------------------|---------------|-------------------------------|
| Jahr          | Personen-<br>schifffahrt | Güter<br>in t | Fisch-<br>anlandungen<br>in t |
| 2008          | 20.266                   | 0             | 89                            |
| 2009          | 18.075                   | 0             | 64                            |
| 2010          | 8.004                    | 0             | 11                            |
| 2011          | 9.509                    | 0             | 47                            |
| 2012          | 15.200                   | 0             | 64                            |
| 2013          | 12.936                   | 0             | 70                            |
| 2014          | 16.177                   | 0             | 113                           |
| 2015          | 15.476                   | 0             | 145                           |
| 2016          | 8.000                    | 0             | 145                           |
| 2017          | 8.050                    | 0             | 120                           |
| 2018          | 7.197                    | 0             | 19                            |

Die Zahlen für 2019 liegen noch nicht vor und werden in der endgültigen Fassung nachgetragen.

### 3.3 Stadthalle

|   | 2007       | 2008       | 2009       | 2010       | 2011       | 2012       | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020      |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| Theater / Ballett                       | 55         | 43         | 49         | 32         | 36         | 50         | 76         | 60         | 58         | 46         | 46         | 41         | 52         | 13        |
| Konzerte                                | 21         | 27         | 20         | 21         | 17         | 19         | 20         | 23         | 22         | 36         | 24         | 35         | 36         | 12        |
| Tanz / Bälle                            | 9          | 10         | 13         | 12         | 8          | 14         | 9          | 7          | 6          | 8          | 5          | 5          | 5          | 1         |
| Tagungen/<br>Heimattreffen/<br>Vorträge | 27         | 31         | 22         | 27         | 35         | 29         | 18         | 16         | 16         | 24         | 22         | 19         | 18         | 6         |
| Ausstellungen /<br>Märkte               | 27         | 12         | 10         | 18         | 14         | 19         | 15         | 47         | 42         | 30         | 47         | 49         | 23         | 3         |
| <b>Gesamt</b>                           | <b>139</b> | <b>123</b> | <b>114</b> | <b>110</b> | <b>110</b> | <b>131</b> | <b>138</b> | <b>153</b> | <b>144</b> | <b>144</b> | <b>144</b> | <b>149</b> | <b>134</b> | <b>35</b> |
|   | *)         |            |            |            |            | **)        | ***)       |            |            |            |            |            | ****)      | *****)    |

\*) *Renovierung der Halle vom 14. Juli – 24. August 2007*

\*\*\*) *Renovierung der Halle vom 13. Juli – 21. August 2012*

\*\*\*) *Sommerkino vom 24. Juni – 10. Juli und 13. Juli – 31. Juli 2013*

\*\*\*\*) *Schließung der Halle vom 01. Juli – 31. August*

\*\*\*\*\*) *Sanierung der Halle seit 01. März*

## 4. Sonderlasten

Die durchschnittliche Steuerkraft der Mittelstädte beträgt 2019 = 1.160,00 Euro je Einwohner, Eckernförde bleibt mit einer Steuerkraft von 861,17 Euro um 25,76 % unter diesem Mittelwert.

Die Steuerkraft der Stadt und ihr Verhältnis zum Durchschnitt der Mittelstädte haben sich wie folgt entwickelt:

| Jahr | durchschnittliche Steuerkraft der Mittelstädte je Einwohner | Steuerkraft der Stadt je Einwohner | Vergleich zum Durchschnitt der Mittelstädte |
|------|---|------------------------------------|---|
|      | €   | €                                  | %   |
| 2000 | 720,69  | 582,56                             | -19,17                                      |
| 2001 | 741,74  | 585,66                             | -21,04                                      |
| 2002 | 684,27  | 534,5                              | -21,89                                      |
| 2003 | 676,66  | 491,26                             | -27,40                                      |
| 2004 | 728,55  | 529,62                             | -27,30                                      |
| 2005 | 615,85  | 443,81                             | -27,94                                      |
| 2006 | 714,29  | 470,99                             | -34,06                                      |
| 2007 | 747,75  | 492,33                             | -34,16                                      |
| 2008 | 821,36  | 531,76                             | -35,26                                      |
| 2009 | 847,58  | 584,43                             | -31,05                                      |
| 2010 | 851,86  | 528,77                             | -37,93                                      |
| 2011 | 802,88  | 539,71                             | -32,78                                      |
| 2012 | 878,65  | 585,85                             | -33,32                                      |
| 2013 | 898,67  | 582,28                             | -35,21                                      |
| 2014 | 929,37  | 696,40                             | -25,07                                      |
| 2015 | 949,98  | 708,46                             | -25,42                                      |
| 2016 | 1.000,07  | 707,81                             | -29,22                                      |
| 2017 | 1.021,53  | 746,09                             | -26,96                                      |
| 2018 | 1.127,52  | 767,4                              | -31,94                                      |
| 2019 | 1.160,00  | 861,17                             | -25,76                                      |

## 5. Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

|  | IST<br>2017<br>T€ | IST<br>2018<br>T€ | IST<br>2019<br>T€ | PLAN<br>2020<br>T€ | PLAN<br>2021<br>T€ |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Grundsteuer A  | 9                 | 9                 | 8                 | 8                  | 8                  |
| Grundsteuer B  | 3.142             | 3.207             | 3.222             | 3.272              | 3.272              |
| Gewerbesteuer  | 6.587             | 7.366             | 7.255             | 6.050              | 5.700              |
| Gemeindeanteil an der<br>Einkommensteuer                       | 9.053             | 9.121             | 9.912             | 9.112              | 9.780              |
| Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer                          | 986               | 1205              | 1.338             | 1.441              | 1.399              |
| Vergnügungssteuer Spiel-<br>und<br>Geschicklichkeitsgeräte     | 285               | 257               | 260               | 220                | 270                |
| Hundesteuer  | 113               | 118               | 120               | 119                | 121                |
| Zweitwohnungssteuer  | 180               | 175               | 196               | 180                | 180                |
| Schlüsselzuweisungen   | 5.555             | 6.354             | 5.905             | 5.880              | 6.227              |
| Schlüsselzuweisungen<br>nach § 15 FAG                          | 2.606             | 2.590             | 2.689             | 2.834              | 2.757              |
| Ausgleichsleistungen nach<br>dem<br>Familienleistungsausgleich | 790               | 796               | 867               | 956                | 940                |
| Sonstige allg.<br>Finanzaufweisungen                           | ---               | ---               | ---               | ---                | ---                |
| <b>Summe der allgemeine<br/>Deckungsmittel</b>                 | <b>29.306</b>     | <b>31.198</b>     | <b>31.772</b>     | <b>30.072</b>      | <b>30.654</b>      |
| Gewerbesteuerumlage  | 1.190             | 1.207             | 1.263             | 583                | 539                |
| Kreisumlage  | 6.319             | 6.786             | 7.684             | 7.520              | 7.439              |
| <b>Summe der Umlagen</b>                                       | <b>7.509</b>      | <b>7.993</b>      | <b>8.947</b>      | <b>8.103</b>       | <b>7.978</b>       |

Hinweis:

Im Rahmen der laufenden Abwicklung von offenen Forderungen aus den Vorjahren kommt es ggf. zu Abweichungen im Vergleich zu den Werten aus dem Vorbericht 2020.

## 6. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

| Haushaltsjahre        | Stand     | + Kreditaufnahmen | - Tilgung | Stand     |       | nachrichtlich:                      |
|-----------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-------|-------------------------------------|
|                       | am 01.01. |                   |           | am 31.12. |       | Restkreditermächtigung <sup>1</sup> |
|                       | T€        | T€                | T€        | T€        | €/Ew. | T€                                  |
| 1                     | 2         | 3                 | 4         | 5         | 6     | 7                                   |
| Ist – 2017            | 9.010     | 0                 | 682       | 8.328     | 380   | 3.334                               |
| Ist – 2018            | 8.328     | 0                 | 680       | 7.648     | 349   | 3.861                               |
| Ist – 2019            | 7.648     | 0                 | 674       | 6.974     | 318   | 3.593                               |
| Soll – 2020           | 6.974     | 9.596             | 674       | 15.896    | 727   | -----                               |
| Soll im Haushaltsjahr | 15.896    | 11.016            | 1.122     | 25.790    | 1.179 | -----                               |
| Soll – 2022           | 25.790    | 5.220             | 1.705     | 29.305    | 1.340 | -----                               |
| Soll – 2023           | 29.305    | 1.342             | 1.910     | 28.737    | 1.314 | -----                               |
| Soll – 2024           | 28.737    | 0                 | 1.982     | 26.755    | 1.223 | -----                               |

<sup>1</sup> Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

### Hinweis:

Der Soll-Betrag 2020 setzt sich zusammen aus 3.593 T€ Restkreditermächtigung aus 2019 und 6.003 T€ Kreditermächtigung aus dem Haushalt 2020 (Erster Nachtrag).

Die Restkreditermächtigung aus 2019 in Höhe von 3.593 T€ wird im Jahr 2020 nicht mehr benötigt. Sie kann nicht mehr weiter nach 2021 übertragen werden und erlischt dann.

Der um diesen Wert bereinigte Schuldenstand zum 31.12. beträgt für diesen Fall:

2020: 12.303 T€  
 2021: 22.197 T€  
 2022: 25.712 T€  
 2023: 25.144 T€  
 2024: 23.162 T€

## 7. Übersicht über die Gesamtverschuldung jeweils zum 31. Dezember

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik)

| Haushalts-jahre  | Schulden des Haushalts aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | Kassenkredite des Haushaltsjahres | Eigenbetriebe nach § 106 GO | Sondervermögen nach § 97 GO | Unternehmen u. Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 GO ganz oder teilweise nach Eigenbetriebsverordnung geführt werden | Kommunalunternehmen nach § 106 a GO | Gesellschaften <sup>2</sup> | andere Anstalten <sup>3</sup> | Gesamt I (Summe Spalten 2 und 4 bis 9) |       | gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ <sup>4</sup> | andere Gesellschaften <sup>5</sup> | Treuhandvermögen <sup>6</sup> | Stiftungen <sup>7</sup> | Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 9 und 12 bis 15) |       | kreditähnliche Rechtsgeschäfte <sup>8</sup> |       | Gesamt III (Summe Spalten 16 und 18) |       | Bürgschaften |       |
|--|---|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--|-------|---|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|-------|---|-------|--------------------------------------|-------|--------------|-------|
|  |   |                                   |                             |                             |  |                                     |                             |                               | Mio. €                                 | €/EW. |   |                                    |                               |                         | Mio. €  | €/EW. | Mio. €                                      | €/EW. | Mio. €                               | €/EW. | Mio. €       | €/EW. |
| 1  | 2   | 3                                 | 4                           | 5                           | 6  | 7                                   | 8                           | 9                             | 10                                     | 11    | 12  | 13                                 | 14                            | 15                      | 16  | 17    | 18  | 19    | 20                                   | 21    | 22           | 23    |
| 2017   | 8,3   | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 25,4                        | 0                             | 36,2                                   | 1.656 | 0   | 0                                  | 0                             | 0                       | 36,2  | 1.656 | 0   | 0     | 36,2                                 | 1.656 | 4,5          | 207   |
| 2018   | 7,6   | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 24,5                        | 0                             | 34,6                                   | 1.577 | 0   | 0                                  | 0                             | 0                       | 34,6  | 1.577 | 0   | 0     | 34,6                                 | 1.577 | 4,0          | 182   |
| 2019   | 7,0   | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 27                          | 0                             | 36,5                                   | 1.663 | 0   | 0                                  | 0                             | 0                       | 36,5  | 1.663 | 0   | 0     | 36,5                                 | 1.663 | 4,0          | 182   |
| 2020   | 15,9  | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 27,9                        | 0                             | 46,3                                   | 2.110 | 0   | 0                                  | 0                             | 0                       | 46,3  | 2.110 | 0   | 0     | 46,3                                 | 2.110 | 6,1          | 278   |
| Haushaltsjahr  | 25,8  | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 26,9                        | 0                             | 55,2                                   | 2.516 | 0   | 0                                  | 0                             | 0                       | 55,2  | 2.516 | 0   | 0     | 55,2                                 | 2.516 | 4,2          | 191   |
| 2022   | 29,3  | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 25,6                        | 0                             | 57,4                                   |       |   |                                    |                               |                         |   |       | 0   | 0     |                                      |       |              |       |
| 2023   | 28,7  | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 23,5                        | 0                             | 54,7                                   |       |   |                                    |                               |                         |   |       | 0   | 0     |                                      |       |              |       |
| 2024   | 26,8  | 2,5                               | 0                           | 0                           | 0  | 0                                   | 23,5                        | 0                             | 52,8                                   |       |   |                                    |                               |                         |   |       | 0   | 0     |                                      |       |              |       |
| <sup>1</sup> ohne Zweckverbände, ohne Gesellschaften, an denen die Gemeinde mittelbar beteiligt ist, ohne Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar nicht mit mehr als 50% beteiligt ist, ohne gemeinsame Kommunaldarlehen nach § 19 b GKZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde nicht mehr als 50% beigetragen hat.<br><sup>2</sup> Gesellschaften, an der die Gemeinde auch mittelbar mit mindestens 75% beteiligt ist, einschließlich der Eigengesellschaften [Schulden der Gesellschaften sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen]<br><sup>3</sup> mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen<br><sup>4</sup> nur gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50% beigetragen hat, die Schulden der gemeinsamen Kommunalunternehmen sind entsprechend der Höhe des Beitrags zum Stammkapital<br><sup>5</sup> nur Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar mit mehr als 50% beteiligt ist, und nicht in Spalte 8 erfasst sind [Schulden der Gesellschaften sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen]<br><sup>6</sup> Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Erlasses zur Kreditwirtschaft der Gemeinden vom 10. Januar 2012<br><sup>7</sup> rechtsfähige kommunale Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz<br><sup>8</sup> kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederung nach den Spalten 4 bis 9 sind mit Ausnahme der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte nach § 1 der Genehmigungsverordnung vom 5. Januar 2007 (GVOBl. Schl.-H. S.14), geändert durch Landesverordnung vom 2. Dezember 2011 (GVOBl. Schl.-H. S. 404) zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird<br>*) Ermächtigung lt. Haushaltssatzung |   |                                   |                             |                             |  |                                     |                             |                               |  |       |   |                                    |                               |                         |   |       |   |       |                                      |       |              |       |

Der Hinweis auf Seite 15 zur Übertragung der Restkreditermächtigung in Höhe von 3.593 T€ ist bei der Bewertung der Gesamtverschuldung zu beachten.

**8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen**  
(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

|             |  | Stand zu            | Stand zu               | Stand zum       | Zuführung  | Entnahme     | Stand zum     |
|-------------|--|---------------------|------------------------|-----------------|------------|--------------|---------------|
|             |  | Beginn des          | Beginn des             | Beginn des      |            |              | Ende des      |
|             |  | Vorvor-             | Vorjahres <sup>1</sup> | Haushaltsjahres |            |              | Haushalts-    |
|             |  | jahres <sup>1</sup> |                        |                 |            |              | Jahres        |
|             |  | <b>2019</b>         | <b>2020</b>            | <b>2021</b>     |            |              | <b>2021</b>   |
| in T€       | in T€  | in T€               | in T€                  | in T€           | in T€      |              |               |
| 1           | 2  | 3                   | 4                      | 5               | 6          | 7            | 8             |
| <b>1</b>    | <b>Sonderrücklage</b>  |                     |                        |                 |            |              |               |
| 1.1         | nicht aufzulösende Zuschüsse   | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 1.2         | nicht aufzulösende Zuweisungen   | 347                 | 347                    | 347             | 0          | 0            | 347           |
| 1.3         | Stellplatzrücklage   | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| <b>1.4</b>  | <b>Zwischensumme zu 1.</b>   | <b>347</b>          | <b>347</b>             | <b>347</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>347</b>    |
| <b>2</b>    | <b>Sonderposten</b>  |                     |                        |                 |            |              |               |
| 2.1         | aufzulösende Zuschüsse   | 10.918              | 10.507                 | 10.066          | 0          | 416          | 9.650         |
| 2.2         | aufzulösende Zuweisungen   | 19.455              | 19.143                 | 17.842          | 0          | 884          | 16.958        |
| 2.3         | aufzulösende Beiträge  | 2.989               | 2.788                  | 2.994           | 0          | 196          | 2.798         |
| 2.4         | nicht aufzulösende Beiträge  | 0                   | 0                      | 243             | 0          | 0            | 243           |
| 2.5         | Gebührenausschleich  | 445                 | 96                     | 96              | 0          | 0            | 96            |
| 2.6         | Treuhandvermögen   | 702                 | 702                    | 702             | 0          | 0            | 702           |
| 2.7         | Dauergrabpflege  | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 2.8         | Sonstige Sonderposten  | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| <b>2.9</b>  | <b>Zwischensumme zu 2.</b>   | <b>34.509</b>       | <b>33.236</b>          | <b>31.943</b>   | <b>0</b>   | <b>1.496</b> | <b>30.447</b> |
| <b>3</b>    | <b>Rückstellungen nach § 24<br/>Gem HVO-Doppik</b>   |                     |                        |                 |            |              |               |
| 3.1         | Pensionsrückstellungen   | 15.058              | 15.090                 | 15.736          | 303        | 0            | 16.039        |
| 3.2         | Beihilferückstellungen   | 2.298               | 2.713                  | 2.400           | 55         | 0            | 2.455         |
| 3.3         | Altersteilzeitrückstellungen   | 68                  | 72                     | 89              | 70         | 19           | 140           |
| 3.4         | Rückstellungen für später<br>entstehende Kosten  | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 3.5         | Altlastenrückstellung  | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 3.6         | Steuerrückstellung   | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 3.7         | Verfahrensrückstellung   | 21                  | 26                     | 26              | 0          | 0            | 26            |
| 3.8         | Finanzausgleichsrückstellung   | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 3.9         | Instandhaltungsrückstellung  | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 3.10        | Rückstellungen für<br>Verbindlichkeiten für die im<br>Haushaltsjahr empfangene<br>Lieferungen und Leistungen, für<br>die keine Rechnung vorliegt und<br>der Rechnungsbetrag nicht<br>bekannt ist | 725                 | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| 3.11        | Sonstige Rückstellungen  | 0                   | 0                      | 0               | 0          | 0            | 0             |
| <b>3.12</b> | <b>Zwischensumme zu 3.</b>   | <b>18.170</b>       | <b>17.901</b>          | <b>18.251</b>   | <b>428</b> | <b>19</b>    | <b>18.660</b> |

Ist-Wert

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

(gemäß § 1 Abs. 2 Nr.3 GemHVO-Doppik)

| Haushaltsjahre                      | Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR | Sonder-rücklage am 31.12. in TEUR | Ergebnis-rücklage am 31.12. in TEUR | vorgetragener Jahresfehl-betrag in TEUR | Jahres-überschuss / Jahresfehl-betrag in TEUR | Eigenkapital am 31.12. in TEUR | Bilanzsumme am 31.12. in TEUR | Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---|---|--------------------------------|-------------------------------|--|
| 1                                   | 2                                     | 3                                 | 4                                   | 5                                       | 6   | 7                              | 8*)                           | 9**)   |
| 2017                                | 53.306                                | 347                               | 11.418                              | 0                                       | 3.250   | 68.321                         | 131.512                       | 51,95  |
| 2018                                | 53.306                                | 347                               | 14.690                              | 0                                       | 1.216   | 69.559                         | 133.309                       | 52,18  |
| 2019                                | 53.306                                | 347                               | 15.922                              | 0                                       | 4.111   | 73.686                         | 128.728                       | 57,24  |
| 2020                                | 53.306                                | 347                               | 15.922                              | 0                                       | 1.990   | 71.565                         | 139.547                       | 51,28  |
| Haushaltsjahr                       | 55.296                                | 347                               | 15.922                              | 0                                       | 384   | 71.949                         | 151.245                       | 47,57  |
| 2022                                | 55.296                                | 347                               | 16.306                              | 0                                       | 447   | 72.396                         | 156.275                       | 46,33  |
| 2023                                | 55.296                                | 347                               | 16.753                              | 0                                       | 772   | 73.168                         | 158.009                       | 46,31  |
| 2024                                | 55.296                                | 347                               | 17.525                              | 0                                       | 2.156   | 75.324                         | 158.183                       | 47,62  |
| *Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6 |                                       |                                   |                                     |   |   |                                |                               |  |
| **(Spalte 7 / Spalte 8) x 100       |                                       |                                   |                                     |   |   |                                |                               |  |

Die Jahresüberschüsse bzw. -fehlbeträge in Spalte 6 entsprechen ab 2020 den Plansätzen des jeweiligen Haushaltsjahres.

Spalte 8 „Bilanzsumme am 31.12. in TEUR“ beinhaltet ab 2020 eine Hochrechnung der abzubildenden fremden Gelder, für die naturgemäß keine Planansätze im Haushalt gebildet werden.

**10. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen**  
(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

| Name  | Stammkapital | Anteil der Gemeinde<br>am Stammkapital |      | Gewinnabführung (+)<br>Verlustabdeckung (-) |                  |               |
|---|--------------|--|------|---|------------------|---------------|
|   |              |  |      | Umlagen (-)                                 |                  |               |
|   |              | T€                                     | T€   | %   | Vorvorjahr<br>T€ | Vorjahr<br>T€ |
| I. <u>Sondervermögen</u>  | ---          | ---                                    | ---  | ---   | ---              | ---           |
| II. <u>Zweckverbände</u>  | ---          | ---                                    | ---  | ---   | ---              | ---           |
| III. <u>Gesellschaften</u>  |              |  |      |   |                  |               |
| 1. Stadtwerke Eckernförde GmbH  | 3.909        | 3.909                                  | 100  | 0   | 0                | 0             |
| 1.1 Biomasse Energie Versorgung Domsland GmbH   | 35 **)       | -                                      | -    | ---   | ---              | ---           |
| 1.2 Stadtwerke SH GmbH & Co. KG   | 3.000 **)    | -                                      | -    | ---   | ---              | ---           |
| 1.3 Stadtwerke SH Verwaltungsgesellschaft mbH   | 30 **)       | -                                      | -    | ---   | ---              | ---           |
| 2. Eckernförde Touristik & Marketing GmbH   | 706          | 706                                    | 100  | (-) 497 *)                                  | (-) 546 *)       |               |
| 4. LTO Lokale Tourismus Organisation Eckernförder Bucht GmbH  | 300          | 194                                    | 64,5 | ---   | ---              | ---           |
| IV. <u>Kommunalunternehmen / sonstige Anstalten</u>   |              |  |      |   |                  |               |
| *) Einlage zur Einstellung in die freie Rücklage  |              |  |      |   |                  |               |
| **) mittelbare Beteiligung der Stadt Eckernförde:<br>die 100 %ige Eigengesellschaft Stadtwerke Eckernförde GmbH hält 100 % an der Biomasse Energie Versorgung Domsland GmbH |              |  |      |   |                  |               |

## **11. Darstellung des Treuhandvermögens der Stadt, das von Dritten verwaltet wird**

Die Stadt Eckernförde wurde mit Bewilligungsbescheid des Innenministeriums vom 14. Oktober 2004 in das Städtebauförderungsprogramm „Stadtumbau West“ aufgenommen.

Für jedes Programmjahr sind erneut Anträge zu stellen. Die aus den einzelnen Programmjahren bewilligten Mittel verteilen sich kassenmäßig auf fünf Jahre. Aus den Programmjahren 2004 bis 2019 wurden der Stadt Eckernförde insgesamt 26.904.602,36 Euro bewilligt. Von den bewilligten Städtebauförderungsmitteln wurden bislang 20.634.602,36 Euro auf dem Treuhandkonto vereinnahmt. Weitere 6.270.00 Euro sind bewilligt und werden bis Ende 2023 dem Treuhandkonto zugeführt.

Hierin sind jeweils 1/3 Bundes-, 1/3 Landes- und 1/3 städtische Mittel enthalten. Diese Drittelfinanzierung bezieht sich auf die Gesamtlaufzeit. In den einzelnen Haushaltsjahren wird hiervon teilweise abgewichen.

Diese Finanzierungsmittel sind gemäß Städtebauförderungsrichtlinien dem Treuhandvermögen zuzuführen. Das Treuhandvermögen wird verwaltet durch die BIG STÄDTEBAU GmbH, Kronshagen.

Das städtebauliche Treuhandkonto weist zum 02. November 2020 Gesamteinzahlungen in Höhe von insgesamt 24.578.097,34 Euro aus. Hierin enthalten sind neben den Städtebauförderungsmitteln auch Zinszahlungen, EU-Mittel, zusätzliche Eigenmittel sowie Ausbaubeiträge und laufende Bewirtschaftungs- und Grundstückserlöse.

Die Gesamtauszahlungen des Treuhandkontos belaufen sich zum 02. November 2020 auf 19.809.847,13 Euro. Neben den Auszahlungen für die bereits durchgeführten Investitionen (Hafenpromenade, Langebrückstraße, Abbrüche sowie Grunderwerbe) sind hierin ebenfalls die Kosten für städtebauliche Planungen, Bauleitplanungen sowie Planungskosten für die zukünftigen Erschließungsmaßnahmen und die Kosten der laufenden Bewirtschaftung des Treuhandvermögens enthalten.

Der Stand des Treuhandkontos beträgt zum 02. November 2020 mithin 4.777.250,21 Euro.

## 12. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

|                                | <i>Datum der Übernahme</i> | <i>Zweck</i>    | <i>Ursprungshöhe<br/>in T€</i> | <i>Voraussichtliche<br/>Höhe zu Beginn des<br/>Haushaltsjahres<br/>in T€</i> | <i>voraussichtliches<br/>Datum des<br/>Auslaufens der<br/>Bürgschaft</i> |
|--------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|--|--|
| <b>I. Bürgschaften</b>         |                            |                 |                                |  |  |
| 1. Stadtwerke Eckernförde GmbH | 28.06.2011                 | Kreditsicherung | 1.440                          | 528  | 30.06.2026   |
| 2. Stadtwerke Eckernförde GmbH | 27.03.2014                 | Kreditsicherung | 1.500                          | 995  | 30.03.2034   |
| 3. Stadtwerke Eckernförde GmbH | 15.12.2016                 | Kreditsicherung | 900                            | 560  | 30.12.2027   |
| 4. Stadtwerke Eckernförde GmbH | 28.09.2017                 | Kreditsicherung | 1.800                          | 1.120  | 30.09.2027   |
| <b>Summe</b>                   |                            |                 | <b>5.640</b>                   | <b>3.203</b>   |  |
| <b>II. Verpflichtungen</b>     |                            |                 |                                |  |  |
| <b>Summe</b>                   |                            |                 | <b>5.640</b>                   | <b>3.203</b>   |  |

### 13. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens in den letzten 5 Jahren

davon zahlten:

| Jahr | Betriebe insgesamt | keine Gewerbesteuer | bis 500 Euro | von 501 - 5.000 Euro | über 5.000 Euro | über 50.000 Euro |
|------|--------------------|---------------------|--------------|----------------------|-----------------|------------------|
| 2015 | 1.631              | 1.188               | 58           | 213                  | 155             | 17               |
|      |                    | 72,84%              | 3,56%        | 13,06%               | 9,50%           | 1,04%            |
| 2016 | 1.679              | 1.213               | 69           | 210                  | 171             | 16               |
|      |                    | 72,25%              | 4,11%        | 12,51%               | 10,18%          | 0,95%            |
| 2017 | 1.700              | 1.216               | 55           | 205                  | 204             | 20               |
|      |                    | 71,53%              | 3,24%        | 12,06%               | 12,00%          | 1,18%            |
| 2018 | 2.019              | 1.556               | 50           | 182                  | 205             | 26               |
|      |                    | 77,07%              | 2,48%        | 9,01%                | 10,15%          | 1,29%            |
| 2019 | 1.716              | 1.247               | 45           | 198                  | 204             | 22               |
|      |                    | 72,67%              | 2,62%        | 11,54%               | 11,89%          | 1,28%            |

Durch eine Softwareumstellung im Ordnungsamt wurde für 2018 eine deutlich größere Anzahl an Gewerbebetrieben ausgewiesen.

## 14. Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr

| Produkt                  | Einrichtung                               | 2020      |              |                                      |                              | 2021      |              |                                      |                                |
|--------------------------|---|-----------|--------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------|
|                          |   | Erträge   | Aufwendungen | +Überschuss<br>- Zuschuss-<br>bedarf | Kosten-<br>deckungs-<br>grad | Erträge   | Aufwendungen | +Überschuss<br>- Zuschuss-<br>bedarf | Kosten-<br>deckungs-<br>grad * |
|                          |   | €         | €            | €                                    | %                            | €         | €            | €                                    | %                              |
| 2.1.1.010 -<br>2.4.3.020 | Schulen                                   | 4.322.200 | 7.917.600    | -3.595.400                           | 54,58                        | 4.254.500 | 8.580.000    | -4.325.500                           | 49,58                          |
| 2.5.2.040                | OstseelInfo-Center (OIC)                  | 39.700    | 95.700       | -56.000                              | 41,48                        | 39.700    | 91.200       | -51.500                              | 43,53                          |
| 3.1.5.410                | Soziale Einrichtungen für<br>Wohnungslose | 27.400    | 75.000       | -47.600                              | 36,53                        | 27.400    | 75.300       | -47.900                              | 36,38                          |
| 3.6.5.010 -<br>3.6.5.040 | Kindergärten                              | 1.166.400 | 2.535.400    | -1.369.000                           | 46,00                        | 2.540.200 | 2.815.900    | -275.700                             | 90,20                          |
| 5.3.8.020                | Schmutzwasser-<br>beseitigung             | 3.132.800 | 2.683.400    | 449.400                              | 116,74                       | 3.149.300 | 2.679.600    | 469.700                              | 117,52                         |
| 5.3.8.030                | Niederschlagswasser-<br>beseitigung       | 744.200   | 315.000      | 429.200                              | 236,25                       | 751.000   | 313.800      | 437.200                              | 239,32                         |
| 5.4.5.010                | Straßenreinigung                          | 222.000   | 183.600      | 38.400                               | 120,91                       | 225.200   | 200.300      | 24.900                               | 112,43                         |
| 5.7.3.010                | Hilfsbetriebe der<br>Verwaltung           | 2.249.000 | 2.555.400    | -306.400                             | 88,00                        | 2.349.300 | 2.637.400    | -288.100                             | 89,07                          |
| 5.7.3.020                | Märkte                                    | 29.800    | 28.300       | 1.500                                | 105,30                       | 30.600    | 30.400       | 200                                  | 100,65                         |
| 5.7.3.030                | Stadthalle                                | 75.400    | 583.500      | -508.100                             | 12,92                        | 71.500    | 541.900      | -470.400                             | 13,19                          |
| 5.7.3.050                | Parkhäuser (Tiefgarage)                   | 91.800    | 92.400       | -600                                 | 99,35                        | 94.500    | 97.700       | -3.200                               | 96,72                          |
| 5.7.3.060                | TÖZ                                       | 235.700   | 359.700      | -124.000                             | 65,52                        | 239.800   | 370.800      | -131.000                             | 64,67                          |

\*) Der Kostendeckungsgrad von über 100% resultiert aus den unterschiedlichen rechtlichen Vorgaben für Abschreibungen gemäß GemHVO-Doppik bzw. KAG. Während für die Haushaltsplanung gemäß GemHVO-Doppik linear nach Herstellungs- bzw. Anschaffungskosten abgeschrieben wird, ist gemäß KAG für die Gebührenkalkulation eine Abschreibung nach Wiederbeschaffungszeitwerten zulässig. Diese Werte sind teilweise wesentlich höher.

## 15. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in T€

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

|                 |   | Bezeichnung  | Haushaltsjahr |          |          |          |          |          |
|-----------------|---|--|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                 |   |  | 2019          | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
| <sup>1 1)</sup> | 2 | 3  | 4             | 5        | 6        | 7        | 8        | 9        |
| 77              | 1 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 39.767        | 41.283   | 47.919   | 48.147   | 48.446   | 48.073   |
| 7341            | 2 | abzgl. Gewerbesteuerumlage   | 1.263         | 583      | 539      | 567      | 567      | 567      |
| 7371            | 3 | abzgl. Allgemeine Umlage an das Land   | ---           | ---      | ---      | ---      | ---      | ---      |
|                 |   | - Finanzausgleichsumlage an das Land -   |               |          |          |          |          |          |
| 7372            | 4 | abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände                     | 7.684         | 7.520    | 7.439    | 7.439    | 7.439    | 7.439    |
|                 |   | – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis - |               |          |          |          |          |          |
|                 | 5 | <b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | 30.820        | 33.180   | 39.941   | 40.141   | 40.440   | 40.067   |
|                 | 6 | <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>  |               | 7,66     | 20,38    | 0,51     | 0,75     | -0,93    |
|                 | 7 | <b>Empfehlung (in %)<sup>2</sup></b>   | bis zu 1      | bis zu 1 | bis zu 1 | bis zu 1 | bis zu 1 | bis zu 1 |

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

<sup>2</sup> im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

## 16. Übersicht Erträge / Aufwendungen

| Erträge und Aufwendungen |                                    | Vorvorjahr (2019) |              |                       |                | Vorjahr (2020) |              |                       |                | Haushaltsjahr (2021) |              |                       |                |
|--------------------------|------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|-----------------------|----------------|
| Berichtspositionen       |                                    | Erträge           | Aufwendungen | Personal-aufwendungen | Jahresergebnis | Erträge        | Aufwendungen | Personal-aufwendungen | Jahresergebnis | Erträge              | Aufwendungen | Personal-aufwendungen | Jahresergebnis |
| 1                        | 2                                  | 3                 | 4            | 5                     | 6              | 7              | 8            | 9                     | 10             | 11                   | 12           | 13                    | 14             |
| 1                        | Zentrale Verwaltung                | 3.077.369         | 9.272.235    | 6.574.717             | -6.194.866     | 2.193.000      | 9.205.300    | 6.492.000             | -7.012.300     | 1.662.900            | 10.031.000   | 7.056.200             | -8.368.100     |
| 11                       | Innere Verwaltung                  | 2.232.040         | 7.142.945    | 5.321.880             | -4.910.905     | 1.583.600      | 7.209.900    | 5.235.600             | -5.626.300     | 1.021.400            | 7.801.600    | 5.630.500             | -6.780.200     |
| 12                       | Sicherheit und Ordnung             | 845.329           | 2.129.290    | 1.252.837             | -1.283.961     | 609.400        | 1.995.400    | 1.256.400             | -1.386.000     | 641.500              | 2.229.400    | 1.425.700             | -1.587.900     |
| 2                        | Schule und Kultur                  | 4.622.136         | 9.496.570    | 2.412.532             | -4.874.433     | 4.843.700      | 9.476.000    | 2.421.000             | -4.632.300     | 4.557.800            | 9.896.300    | 2.592.700             | -5.338.500     |
| 21-24                    | Schulträgeraufgaben                | 4.254.861         | 8.336.451    | 1.803.060             | -4.081.590     | 4.539.700      | 8.225.500    | 1.859.200             | -3.685.800     | 4.254.500            | 8.580.000    | 2.021.000             | -4.325.500     |
| 25-29                    | Kultur und Wissenschaft            | 367.276           | 1.160.119    | 609.472               | -792.843       | 304.000        | 1.250.500    | 561.800               | -946.500       | 303.300              | 1.316.300    | 571.700               | -1.013.000     |
| 3                        | Soziales und Jugend                | 1.863.888         | 5.922.384    | 2.742.896             | -4.058.496     | 1.682.200      | 6.495.900    | 2.962.400             | -4.813.700     | 7.449.100            | 12.171.300   | 3.289.500             | -4.722.200     |
| 31-35                    | Soziale Hilfen                     | 568.425           | 1.316.218    | 514.442               | -747.793       | 474.800        | 1.450.200    | 595.500               | -975.400       | 464.600              | 1.465.300    | 617.800               | -1.000.700     |
| 36                       | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 1.295.463         | 4.606.166    | 2.228.455             | -3.310.703     | 1.207.400      | 5.045.700    | 2.366.900             | -3.838.300     | 6.984.500            | 10.706.000   | 2.671.700             | -3.721.500     |
| 4                        | Gesundheit und Sport               | 11.426            | 274.892      | 0                     | -263.466       | 11.300         | 311.700      | 0                     | -300.400       | 541.700              | 331.100      | 0                     | 210.600        |
| 41                       | Gesundheitsdienste                 | 1.105             | 2.153        | 0                     | -1.048         | 1.100          | 2.200        | 0                     | -1.100         | 1.100                | 2.200        | 0                     | -1.100         |
| 42                       | Sportförderung                     | 10.321            | 272.739      | 0                     | -262.419       | 10.200         | 309.500      | 0                     | -299.300       | 540.600              | 328.900      | 0                     | 211.700        |
| 5                        | Gestaltung der Umwelt              | 10.931.824        | 14.040.884   | 3.117.307             | -3.109.060     | 10.363.200     | 14.253.100   | 3.125.300             | -3.889.900     | 11.126.000           | 14.620.700   | 3.300.500             | -3.494.700     |
| 51                       | Räumliche Planung und Entwicklung  | 62.146            | 466.026      | 0                     | -403.880       | 14.100         | 702.600      | 0                     | -688.500       | 6.600                | 544.200      | 0                     | -537.600       |
| 52                       | Bauen und Wohnen                   | 114.385           | 241.346      | 240.670               | -126.961       | 125.600        | 253.100      | 252.800               | -127.500       | 125.700              | 347.300      | 347.000               | -221.600       |
| 53                       | Ver- und Entsorgung                | 5.004.212         | 3.428.474    | 700.302               | 1.575.738      | 4.916.500      | 3.122.800    | 687.800               | 1.793.700      | 4.832.900            | 3.209.700    | 702.400               | 1.623.200      |
| 54                       | Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV | 2.312.903         | 4.537.526    | 78.069                | -2.224.623     | 2.189.300      | 4.469.600    | 74.600                | -2.280.300     | 2.629.400            | 4.769.400    | 79.000                | -2.140.000     |
| 55                       | Natur- und Landschaftspflege       | 27.735            | 379.841      | 0                     | -352.106       | 28.000         | 453.900      | 0                     | -425.900       | 28.700               | 436.100      | 0                     | -407.400       |
| 56                       | Umweltschutz                       | 2.148             | 134.315      | 0                     | -132.167       | 4.200          | 140.300      | 0                     | -136.100       | 2.100                | 265.500      | 0                     | -263.400       |

|    |                             |            |           |           |            |            |           |           |            |            |           |           |            |
|----|-----------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 57 | Wirtschaft und Tourismus    | 3.408.296  | 4.853.357 | 2.098.267 | -1.445.061 | 3.085.500  | 5.110.800 | 2.110.100 | -2.025.300 | 3.500.600  | 5.048.500 | 2.172.100 | -1.547.900 |
| 6  | Zentrale Finanzleistungen   | 32.028.886 | 9.417.718 | 0         | 22.611.168 | 31.009.800 | 8.371.600 | 0         | 22.638.200 | 30.897.500 | 8.300.000 | 0         | 22.597.500 |
| 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 32.028.886 | 9.417.718 | 0         | 22.611.168 | 31.009.800 | 8.371.600 | 0         | 22.638.200 | 30.897.500 | 8.300.000 | 0         | 22.597.500 |

# 17. Übersicht Einzahlungen / Auszahlungen

| Einzahlungen und Auszahlungen |                                    | Vorvorjahr (2019)         |            |            |                       |            |            | Vorjahr (2020)            |            |            |                       |            |            | Haushaltsjahr (2021)      |            |            |                       |            |             |
|-------------------------------|------------------------------------|---------------------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|---------------------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|---------------------------|------------|------------|-----------------------|------------|-------------|
|                               |                                    | Ifd. Verwaltungstätigkeit |            |            | Investitionstätigkeit |            |            | Ifd. Verwaltungstätigkeit |            |            | Investitionstätigkeit |            |            | Ifd. Verwaltungstätigkeit |            |            | Investitionstätigkeit |            |             |
| Berichtspositionen            |                                    | Einzahlung                | Auszahlung | Saldo      | Einzahlung            | Auszahlung | Saldo      | Einzahlung                | Auszahlung | Saldo      | Einzahlung            | Auszahlung | Saldo      | Einzahlung                | Auszahlung | Saldo      | Einzahlung            | Auszahlung | Saldo       |
| 1                             | 2                                  | 3                         | 4          | 5          | 6                     | 7          | 8          | 9                         | 10         | 11         | 12                    | 13         | 14         | 15                        | 16         | 17         | 18                    | 19         | 20          |
| 1                             | Zentrale Verwaltung                | 1.319.295                 | 7.546.055  | -6.226.760 | 1.157.931             | 1.066.186  | 91.745     | 1.173.000                 | 8.245.500  | -7.072.500 | 715.800               | 400.500    | 315.300    | 1.154.600                 | 8.873.700  | -7.719.100 | 5.000                 | 756.700    | -751.700    |
| 11                            | Innere Verwaltung                  | 723.560                   | 5.964.164  | -5.240.604 | 1.154.950             | 832.320    | 322.630    | 640.300                   | 6.634.300  | -5.994.000 | 659.000               | 325.200    | 333.800    | 592.700                   | 7.086.900  | -6.494.200 | 5.000                 | 613.800    | -608.800    |
| 12                            | Sicherheit und Ordnung             | 595.735                   | 1.581.891  | -986.156   | 2.981                 | 233.866    | -230.886   | 532.700                   | 1.611.200  | -1.078.500 | 96.800                | 75.300     | -18.500    | 561.900                   | 1.786.800  | -1.224.900 | 0                     | 142.900    | -142.900    |
| 2                             | Schule und Kultur                  | 3.757.854                 | 8.466.905  | -4.709.050 | 51.827                | 1.625.245  | -1.573.418 | 4.453.400                 | 8.384.700  | -3.931.300 | 146.900               | 2.310.100  | -2.163.200 | 4.133.600                 | 8.543.000  | -4.409.400 | 637.000               | 1.158.800  | -521.800    |
| 21-24                         | Schulträgeraufgaben                | 3.543.497                 | 7.430.221  | -3.886.724 | 3.900                 | 1.439.818  | -1.435.919 | 4.197.600                 | 7.320.700  | -3.123.100 | 146.900               | 2.262.600  | -2.115.700 | 3.878.200                 | 7.395.900  | -3.517.700 | 637.000               | 1.082.600  | -445.600    |
| 25-29                         | Kultur und Wissenschaft            | 214.357                   | 1.036.683  | -822.326   | 47.927                | 185.426    | -137.499   | 255.800                   | 1.064.000  | -808.200   | 0                     | 47.500     | -47.500    | 255.400                   | 1.147.100  | -891.700   | 0                     | 76.200     | -76.200     |
| 3                             | Soziales und Jugend                | 1.843.240                 | 4.924.220  | -3.080.980 | 0                     | 34.848     | -34.848    | 1.655.400                 | 6.263.800  | -4.608.400 | 5.000                 | 211.500    | -206.500   | 7.415.700                 | 11.914.800 | -4.499.100 | 0                     | 72.000     | -72.000     |
| 31-35                         | Soziale Hilfen                     | 598.493                   | 1.235.844  | -637.351   | 0                     | 3.212      | -3.212     | 455.000                   | 1.418.200  | -963.200   | 0                     | 5.700      | -5.700     | 443.200                   | 1.436.400  | -993.200   | 0                     | 5.700      | -5.700      |
| 36                            | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 1.244.747                 | 3.688.376  | -2.443.629 | 0                     | 31.636     | -31.636    | 1.200.400                 | 4.845.600  | -3.645.200 | 5.000                 | 205.800    | -200.800   | 6.972.500                 | 10.478.400 | -3.505.900 | 0                     | 66.300     | -66.300     |
| 4                             | Gesundheit und Sport               | 677                       | 132.943    | -132.266   | 242.500               | 257.531    | -15.031    | 600                       | 166.200    | -165.600   | 40.000                | 0          | 40.000     | 600                       | 170.200    | -169.600   | 525.000               | 615.000    | -90.000     |
| 41                            | Gesundheitsdienste                 | 0                         | 0          | 0          | 0                     | 0          | 0          | 0                         | 0          | 0          | 0                     | 0          | 0          | 0                         | 0          | 0          | 0                     | 0          | 0           |
| 42                            | Sportförderung                     | 677                       | 132.943    | -132.266   | 242.500               | 257.531    | -15.031    | 600                       | 166.200    | -165.600   | 40.000                | 0          | 40.000     | 600                       | 170.200    | -169.600   | 525.000               | 615.000    | -90.000     |
| 5                             | Gestaltung der Umwelt              | 7.583.619                 | 9.477.276  | -1.893.657 | 270.158               | 3.581.903  | -3.311.744 | 7.147.800                 | 9.851.400  | -2.703.600 | 66.100                | 7.608.200  | -7.542.100 | 7.845.200                 | 10.117.400 | -2.272.200 | 412.900               | 12.399.300 | -11.986.400 |
| 51                            | Räumliche Planung und Entwicklung  | 58.497                    | 457.468    | -398.971   | 0                     | 167.432    | -167.432   | 0                         | 592.500    | -592.500   | 0                     | 1.243.400  | -1.243.400 | 0                         | 536.100    | -536.100   | 0                     | 531.800    | -531.800    |
| 52                            | Bauen und Wohnen                   | 105.745                   | 240.773    | -135.029   | 18.786                | 0          | 18.786     | 121.700                   | 253.100    | -131.400   | 15.100                | 0          | 15.100     | 121.600                   | 347.300    | -225.700   | 15.100                | 0          | 15.100      |
| 53                            | Ver- und Entsorgung                | 4.708.664                 | 2.589.201  | 2.119.463  | 250.000               | 2.042.282  | -1.792.282 | 4.770.000                 | 2.415.200  | 2.354.800  | 0                     | 2.074.000  | -2.074.000 | 4.683.100                 | 2.482.900  | 2.200.200  | 0                     | 3.132.700  | -3.132.700  |
| 54                            | Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV | 1.598.494                 | 1.810.265  | -211.771   | 1.188                 | 700.809    | -699.621   | 1.517.000                 | 1.748.200  | -231.200   | 0                     | 562.200    | -562.200   | 1.962.500                 | 1.978.600  | -16.100    | 249.500               | 5.481.700  | -5.232.200  |
| 55                            | Natur- und Landschaftspflege       | 19.907                    | 116.985    | -97.078    | 0                     | 44.024     | -44.024    | 24.900                    | 199.300    | -174.400   | 19.000                | 64.000     | -45.000    | 25.600                    | 179.500    | -153.900   | 0                     | 125.000    | -125.000    |

|    |                             |            |           |            |       |         |          |            |           |            |        |           |            |            |           |            |         |           |            |
|----|-----------------------------|------------|-----------|------------|-------|---------|----------|------------|-----------|------------|--------|-----------|------------|------------|-----------|------------|---------|-----------|------------|
| 56 | Umweltschutz                | 0          | 131.639   | -131.639   | 0     | 246     | -246     | 0          | 137.900   | -137.900   | 0      | 20.000    | -20.000    | 0          | 263.100   | -263.100   | 0       | 0         | 0          |
| 57 | Wirtschaft und Tourismus    | 1.092.312  | 4.130.944 | -3.038.633 | 184   | 627.109 | -626.925 | 714.200    | 4.505.200 | -3.791.000 | 32.000 | 3.644.600 | -3.612.600 | 1.052.400  | 4.329.900 | -3.277.500 | 148.300 | 3.128.100 | -2.979.800 |
| 6  | Zentrale Finanzleistungen   | 31.781.174 | 9.220.332 | 22.560.841 | 1.490 | 0       | 1.490    | 31.009.800 | 8.371.600 | 22.638.200 | 1.500  | 0         | 1.500      | 30.897.500 | 8.300.000 | 22.597.500 | 600     | 0         | 600        |
| 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 31.781.174 | 9.220.332 | 22.560.841 | 1.490 | 0       | 1.490    | 31.009.800 | 8.371.600 | 22.638.200 | 1.500  | 0         | 1.500      | 30.897.500 | 8.300.000 | 22.597.500 | 600     | 0         | 600        |

## 18. Wirtschaftliche Unternehmen

### 18.1 Stammkapital

#### ***Stadtwerke Eckernförde GmbH***

Die *Stadtwerke Eckernförde GmbH* ist eine Eigengesellschaft der Stadt.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Fernwärme in Eckernförde und im Nahbereich von Eckernförde sowie der Hafenbetrieb und der Betrieb des Meerwasserwellenbades in Eckernförde. Ferner betreibt die Gesellschaft einen Wohnmobilstellplatz und das Parkhaus an der Noorstraße.

Das Stammkapital beträgt 3.910.000 Euro.

#### ***Eckernförde Touristik & Marketing GmbH***

Die Stadt ist ebenfalls Alleingesellschafterin der *Eckernförde Touristik & Marketing GmbH*.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb der Kureinrichtungen und –anlagen, die Förderung des Tourismus in der Stadt und den Umlandgemeinden, das Stadtmarketing und die Durchführung von Veranstaltungen in Eckernförde.

Das Stammkapital beträgt 706.000 Euro.

#### ***Biomasse-Energieversorgung Domsland GmbH***

An der *Biomasse-Energieversorgung Domsland GmbH* (BEV) ist die Stadt mittelbar über ihre Eigengesellschaft Stadtwerke Eckernförde GmbH beteiligt. Das Stammkapital der BEV beträgt 35.000 Euro.

Die *Stadtwerke Eckernförde GmbH* ist Alleingesellschafterin und hält 100 % des Stammkapitals.

Gegenstand des Unternehmens BEV ist die Erzeugung von Wärme- und elektrischer Energie aus Biomasse und anderen Energieträgern.

Mit der Stadtwerke Eckernförde GmbH bestehen Geschäftsbesorgungsverträge für den kaufmännischen und technischen Geschäftsbereich sowie Wärme- und Stromlieferungsverträge.

### ***LTO Lokale Tourismus Organisation Eckernförder Bucht GmbH***

An der LTO Lokale Tourismus Organisation Eckernförder Bucht GmbH ist die Stadt unmittelbar zusammen anderen Gemeinden beteiligt. Zu den Gesellschaftern gehören die Ämter Dänischenhagen, Hüttener Berge und Dänischer Wohld, die Gemeinde Altenholz, die Stadt Eckernförde sowie die Gemeinden Altenhof, Goosefeld und Windeby. Die Stadt Eckernförde hält rd. 65% der Gesellschafteranteile.

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Tourismus in der Eckernförder Bucht.

Das Stammkapital beträgt 300.000 Euro; es soll über einen Zeitraum von fünf Jahren verbraucht werden.

### **Stadtwerke SH GmbH & Co. KG**

#### **Stadtwerke SH Verwaltungsgesellschaft mbH**

Die Städte Eckernförde, Rendsburg und Schleswig haben zum 01. Januar 2020 durch die jeweiligen Stadtwerke zwei gemeinsame Gesellschaften gegründet.

Das Stammkapital der Stadtwerke SH GmbH & Co. KG beträgt insgesamt 3 Mio. Euro, wobei die drei Gesellschafter jeweils eine Million Euro in die Gesellschaft eingebracht haben.

Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung, der Handel und die Versorgung mit Energie aller Art, die Abwasserentsorgung, der Betrieb von bauhoftypischen Betriebsleistungen (Umweltdienste), der Hafenbetrieb, die Parkraumbewirtschaftung, der Bäderbetrieb, die Versorgung mit Wasser, die Erbringung und der Vertrieb von Gebäudedienstleistungen im Zusammenhang mit Energielieferung und -management, von Beratungsdienstleistungen im Zusammenhang mit Energieerzeugung und -verteilung und von Telekommunikations- und angrenzenden IT-Dienstleistungen in Deutschland sowie die Übernahme kommunaler und regionaler Infrastrukturdienstleistungen einschließlich der Betriebsführung öffentlich-rechtlicher Betriebe und privatrechtlicher Gesellschaften.

An der Stadtwerke SH Verwaltungsgesellschaft mbH sind die drei Stadtwerke mit je 10.000 Euro Stammkapital beteiligt. Insgesamt beträgt das Stammkapital 30.000 Euro.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin an der Stadtwerke SH GmbH & Co. KG.

## 18.2 Erfolgs- und Finanzlage

| <b>Stadtwerke Eckernförde GmbH</b> |                   |                    |                    |
|------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|                                    |                   |                    |                    |
| <i>Erfolgsplan</i>                 | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|                                    | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| Erträge                            | 41.399            | 41.154             | 46.219             |
| Aufwendungen                       | 41.255            | 40.864             | 46.234             |
| Überschuss/<br>Verlust             | 144               | 290                | -15                |
|                                    |                   |                    |                    |
| <i>Vermögensplan</i>               | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|                                    | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| Investitionen                      | 4.558             | 9.622              | 6.202              |

| <b>Stadtwerke SH GmbH &amp; Co. KG</b> |                   |                    |                    |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|
|  |                   |                    |                    |
| <i>Erfolgsplan</i>                     | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|  | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| Erträge                                | -                 | 34.640             | 38.081             |
| Aufwendungen                           | -                 | 34.550             | 37.991             |
| Gewinn                                 | -                 | 90                 | 90                 |
|  |                   |                    |                    |
| <i>Vermögensplan</i>                   | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|  | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| Investitionen                          | -                 | 1.355              | 4.453              |

| <b>Eckernförde Touristik &amp; Marketing GmbH</b> |                   |                    |                    |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|
|   |                   |                    |                    |
| <i>Erfolgsplan</i>                                | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|   | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| Erträge   | 1.908             | 1.849              | 1.676              |
| Aufwendungen                                      | 2.453             | 2.308              | 2.175              |
| Verlust   | 545               | 459                | 499                |
|   |                   |                    |                    |
| <i>Vermögensplan</i>                              | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|   | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| Investitionen                                     | 125               | 125                | 125                |

| <b><u>LTO Lokale Tourismus Organisation Eckernförder Bucht GmbH</u></b> |                   |                    |                    |  |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--|
|   |                   |                    |                    |  |
| <i><u>Erfolgsplan</u></i>   | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |  |
|   | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |  |
| Erträge   | 72                | 57                 | 57                 |  |
| Aufwendungen  | 135               | 117                | 117                |  |
| Verlust   | 63                | 60                 | 60                 |  |
|   |                   |                    |                    |  |
| <i><u>Vermögensplan</u></i>   | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |  |
|   | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |  |
| Investitionen   | 0                 | 0                  | 0                  |  |

| <b><u>Biomasse Energie Versorgung Domsland GmbH (BEV)</u></b> |                     |                    |                    |  |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|--|
|   |                     |                    |                    |  |
| <i><u>Erfolgsplan</u></i>                                     | <b>Ist - 2019*)</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |  |
|   | <b>T€</b>           | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |  |
| Erträge   | 414                 | 1.326              | 1.420              |  |
| Aufwendungen  | 387                 | 1.312              | 1.413              |  |
| Überschuss  | 27                  | 14                 | 7                  |  |
|   |                     |                    |                    |  |
| <i><u>Vermögensplan</u></i>                                   | <b>Ist - 2019*)</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |  |
|   | <b>T€</b>           | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |  |
| Investitionen   | 44                  | 70                 | 82                 |  |
| *) Rumpfgeschäftsjahr: 1.10-31.12.2019                        |                     |                    |                    |  |

### 18.3 Schulden

(zum 31.12.)

|  |  |                   |                    |                    |
|--|--|-------------------|--------------------|--------------------|
|  |  | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|  |  | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| Stadtwerke Eckernförde GmbH            |  | 29.994            | 33.506             | 35.866             |
| Eckernförde Touristik & Marketing GmbH |  | 0                 | 0                  | 0                  |
| BEV                                    |  | 258               | 216                | 216                |

#### 18.4 Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt

|  | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| <u>Erträge</u>                         |                   |                    |                    |
| Gewinnabfuhr                           | 0                 | 0                  | 0                  |
| Konzessionsabgabe                      | 915               | 990                | 920                |
|  |                   |                    |                    |
|  |                   |                    |                    |
|  | <b>Ist - 2019</b> | <b>Plan - 2020</b> | <b>Plan - 2021</b> |
|  | <b>T€</b>         | <b>T€</b>          | <b>T€</b>          |
| <u>Aufwendungen</u>                    |                   |                    |                    |
| Verlustausgleich ETMG                  | 497               | 545                | 460                |
| Planmäßiger Verbrauch Stammkapital LTO | 39                | 39                 | 39                 |

Durch die Beteiligung der Stadtwerke Eckernförde GmbH an der BEV und den Stadtwerken SH entstehen keine unmittelbaren Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt.

## **19. Haushalt 2021**

### **19.1 Rahmenbedingungen**

Die Grunddaten für die kommunale Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2021 und für die mittelfristige Finanzplanung bis 2024 hat das Innenministerium mit Haushaltserlass vom 29. September 2020 vorgegeben.

Der Arbeitskreis "Steuerschätzungen" hat vom 8. bis 10. September 2020 eine Sonder-Steuerschätzung durchgeführt, die auf Basis aktueller Erkenntnisse die Auswirkungen der Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie auf das Steueraufkommen im Schätzzeitraum bis 2024 berücksichtigt.

#### **Grundlagen der Steuerschätzung**

Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Interimsprojektion 2020 der Bundesregierung zugrunde gelegt, welche insbesondere auch die erwarteten Auswirkungen der Covid-19 Pandemie auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung abbildet. Die Bundesregierung erwartet hiernach für dieses Jahr einen überaus deutlichen Rückgang des realen Bruttoinlandsprodukts um -5,8 % und im kommenden Jahr 2021 einen Anstieg von +4,4 %. Für das nominale Bruttoinlandsprodukt werden nunmehr Veränderungsdaten von 4,0 % für das Jahr 2020, +6,0 % für das Jahr 2021 sowie von je +3,0 % für die Jahre 2022 bis 2024 projiziert.

Eine für die Steuerschätzung relevante gesamtwirtschaftliche Bemessungsgrundlage sind die Bruttolöhne und -gehälter (BLG). Die BLG wurden im Rahmen der aktuellen Interimsprojektion 2020 gegenüber der Frühjahrsprojektion 2020 wie folgt angepasst: Für das Jahr 2020 wird von einem Rückgang der Bruttolöhne und -gehälter von -1,2 % ausgegangen. Dies ist ein um 0,3 Prozentpunkte schwächerer Rückgang als in der Frühjahrsprojektion 2020 geschätzt. Für das Jahr 2021 wurde die Projektion von +4,1 % um 0,9 Prozentpunkte auf +3,2 % zurückgenommen. Für die Jahre ab 2022 bis 2024 wird dagegen mit unveränderten jährlichen Wachstumsraten der BLG von +2,8 % gerechnet.

Die Unternehmens- und Vermögenseinkommen (UVE) sind die zentrale Fortschreibungsgröße für die gewinnabhängigen Steuerarten und sind im aktuellen Jahr besonders betroffen. Für das Jahr 2020 wird mit einem kräftigen Rückgang der UVE um 8,3 % gerechnet, der allerdings ohne die verschiedenen Corona-Hilfen für Unternehmen noch deutlich stärker ausgefallen wäre. Im Jahr 2021 kann der diesjährige Rückgang mit einem Wachstum von +3,5 % voraussichtlich nur teilweise ausgeglichen werden.

Für die Jahre 2022 bis 2024 wird folglich ein weiterer Aufholprozess mit einem jährlichen Zuwachs von + 3,6 % angenommen.

Verglichen mit der Steuerschätzung vom Mai 2020 werden die gesamtstaatlichen Steuereinnahmen im Jahr 2020 um 0,1 Mrd. Euro niedriger ausfallen. Für den Bund ergeben sich dabei Mindereinnahmen von 9,2 Mrd. Euro. Demgegenüber verzeichnen die Länder und Gemeinden Mehreinnahmen von 9,3 Mrd. Euro bzw. 1,4 Mrd. Euro.

Im nächsten Jahr kommt es im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung zu deutlichen Mindereinnahmen, die im Wesentlichen durch die Steuerrechtsänderungen begründet sind. In den Jahren 2022 bis 2024 klingen die Wirkungen der Steuerrechtsänderungen auf das Steueraufkommen aus und können teilweise durch positive gesamtwirtschaftliche Effekte kompensiert werden. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ hat seine Prognose für das Jahr 2021 um -19,6 Mrd. Euro (Bund: -10,6 Mrd. Euro), 2022 um -5,5 Mrd. Euro (Bund: -1,1 Mrd. Euro), 2023 um -4,4 Mrd. Euro (Bund: -1,2 Mrd. Euro) und 2024 um 0,0 Mrd. Euro (Bund: +3,0 Mrd. Euro) angepasst. Die zu erwartenden Mehreinnahmen des Bundes im Jahr 2024 gehen dabei im Wesentlichen auf niedrigere EU-Abführungen zurück.

### **Land Schleswig-Holstein**

Für das Jahr 2020 werden für das Land Einnahmen von rund 9,95 Milliarden Euro erwartet. Gegenüber dem laufenden Haushaltsjahr 2020 sinkt das Aufkommen damit um rund 998 Millionen Euro. Im Jahr 2021 werden Einnahmen in Höhe von rund 10,6 Milliarden Euro erwartet. Das bedeutet einen Einnahmerückgang gegenüber der bisherigen Planung von rund 779 Millionen Euro. Auch in den Folgejahren soll das Aufkommen im Vergleich zur Planung sinken, um rund 661 Millionen Euro in 2022, um rund 623 Millionen Euro in 2023 und um rund 536 Millionen Euro in 2024. Im Jahr 2024 werden Gesamteinnahmen von rund 12,1 Milliarden Euro prognostiziert.

## **Entwicklung der Kommunalfinanzen**

Auch für die Kommunen wird bis 2024 ein drastischer Einnahmerückgang gegenüber den Erwartungen vor der Corona-Pandemie prognostiziert.

Für das Jahr 2020 wird für die Kommunen in Schleswig-Holstein ein Gesamtaufkommen von rund fünf Milliarden Euro erwartet. Die Einnahmeerwartung sinkt damit gegenüber den bisherigen Planungen um rund 559 Millionen Euro. Auch in den kommenden Jahren wird mit einem Rückgang der erwarteten Einnahmen von rund 301 Millionen Euro in 2021, rund 292 Millionen Euro in 2022, rund 255 Millionen Euro in 2023 und rund 185 Millionen Euro in 2024 gerechnet. Das Gesamteinnahmenniveau wird im Jahr 2024 bei rund 6,1 Milliarden Euro liegen.

## 19.2 Haushaltslage 2021

### **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Die Leistungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen und Schlüsselzuweisung für übergemeindliche Aufgaben) können 2021 mit 8.984.900 Euro erwartet werden. Gegenüber dem 1. Nachtragshaushalt 2020 (8.714.400 Euro) bedeutet dies eine Verbesserung um 270.500 Euro.

Der städtische Anteil am Einkommensteueraufkommen wird mit 9.780.200 Euro erwartet. Dies bedeutet gegenüber dem Ansatz aus dem 1. Nachtragshaushalt 2020 (9.112.400 Euro) ein Plus von 667.800 Euro. Gegenüber dem Ursprungshaushalt 2020 (9.830.000 Euro) ist der Wert für 2021 eine Verschlechterung von 49.800 Euro.

Bereits im 1. Nachtrag 2020 wurde das Haushaltssoll des Gewerbesteueraufkommens von 6,8 Mio. Euro auf 6,05 Mio. Euro herabgesetzt. Die derzeitige Einnahmewicklung im auslaufenden Haushaltsjahr lässt für 2021 eine Verringerung erwarten. Gerechnet wird mit 5,7 Mio. Euro. Aufgrund der Corona-Pandemie sind ist dieser Prognosewert jedoch mit größerer Unsicherheit verbunden, als es in den Vorjahren der Fall war.

Der Ansatz der Gewerbesteuerumlage reduziert sich im Vergleich zum Nachtragshaushalt von 583.300 Euro um 44.000 Euro auf 539.300 Euro.

Aufgrund gestiegener Schlüsselzuweisungen und einer verbesserten städtischen Steuerkraft erhöhen sich die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage. Der Kreistag hat beschlossen, rückwirkend zum 01. Januar 2020 den Kreisumlagesatz um 2 Prozentpunkte auf 29% zu reduzieren.

Insgesamt schlägt die Kreisumlage nun mit 7.349.900 Euro zu Buche und liegt um 170.400 Euro niedriger als im 1. Nachtrag 2020.

Für das Produkt 6.1.1.010 *Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*, insgesamt ist festzustellen, dass 2021 im Saldo der Erträge und Aufwendungen gegenüber dem Ansatz des Haushaltsjahres 2020 (1. Nachtrag) eine Ergebnisverbesserung um 792.200 Euro eingetreten ist. Gegenüber dem Ursprungshaushalt 2020 ist eine Verbesserung von 246.700 Euro zu verzeichnen.

## **Kassenkredite**

Kassenkredite dienen der Überbrückung kurzfristiger Liquiditätsengpässe. Der Höchstbetrag des Kassenkredits bleibt unverändert bei 2,5 Mio. Euro.

## **Finanzwirtschaftliche Eckwerte**

Der Gesamtergebnisplan 2021 weist

|   |                |
|---|----------------|
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 53.918.200 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 53.033.600 EUR |
| einem Jahresüberschuss von              | 884.600 EUR    |

Das gesetzliche Erfordernis nach § 75 Abs. 3 GO, wonach der Haushalt ausgeglichen sein soll, ist damit erfüllt.

Den Ergebnisplan 2021 belasten

- nicht zahlungswirksame Aufwendungen für Abschreibungen mit 4.457.500 Euro.

Demgegenüber stehen nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen in Höhe von 1.547.500 Euro.

Die effektive Belastung (Nettoabschreibungsaufwand) beträgt damit 2.861.000 Euro, hinzukommen

- nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Rückstellungen mit 428.000 Euro.

Da die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit als Ein- und Auszahlungen nur im Finanzhaushalt abgebildet werden, genügt es nicht, sich nur auf den Ausgleich des Ergebnishaushaltes zu konzentrieren. Daneben muss gleichwertig auf die Entwicklung der Zahlungsfähigkeit geachtet werden.

Der Finanzplan 2021 weist folgende Beträge aus:

|  |                |
|--|----------------|
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                           | 51.447.200 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf                           | 47.919.100 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 12.596.300 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 16.124.400 EUR |

Neben dem Ergebnisplan soll auch der Finanzplan ausgeglichen sein, um die Investitionsauszahlungen zu finanzieren.

Der maximal zulässige Betrag für die Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung errechnet sich anhand des Finanzplans wie folgt:

|   |                   |             |
|---|-------------------|-------------|
| Kreditobergrenze<br>(= Saldo Investitionstätigkeit) | 13.421.300        | Euro        |
| abzgl. Positiver Differenz                          |                   |             |
| <i>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>          | 3.528.100         | Euro        |
| <i>abzgl. Ordentliche Tilgung</i>                   | 1.122.600         | Euro        |
| <b>Kreditermächtigung</b>                           | <b>11.015.800</b> | <b>Euro</b> |

Die Stadt Eckernförde kann somit aus eigener Kraft Investitionen in Höhe von 2.405.500 Euro (Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit abzgl. Tilgung = 3.528.100 Euro – 1.122.600 Euro) tätigen. Für die weiteren Investitionen besteht ein Kreditbedarf in Höhe von 11.015.800 Euro.

Bei Kreditaufnahmen ist grundsätzlich zu beachten, dass jeder neu aufgenommene Kredit für Investitionsauszahlungen für die Dauer seiner Laufzeit durch die Zinsaufwendungen das Jahresergebnis im Ergebnishaushalt belastet und durch die Tilgungszahlungen die liquiden Mittel im Finanzhaushalt schmälert.

### **Verschuldung und Schuldendienst**

Zum 31.12.2020 beträgt der Schuldenstand gemäß der Planung des 1. Nachtrags voraussichtlich 15.896.000 Euro.

Für das Haushaltsjahr 2021 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 11.015.800 Euro geplant.

Der Schuldenstand wird per 31.12.2021 nach Abzug der zu leistenden Tilgung 25.789.200 Euro betragen.

2021 ist der Schuldendienst in Höhe von insgesamt 1.383.400 Euro verplant; 260.800 Euro entfallen auf Zinsen, 1.122.600 Euro auf Tilgung. Die Tilgung macht somit 81,2 % des Schuldendienstes aus.

Nach dem Schuldenstand vom 31.12.2020 beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung 727 Euro; Ende 2021 wird sie voraussichtlich auf 1.179 Euro pro Kopf steigen. Damit die Werte vergleichbar sind, wird für beide Jahre eine Einwohnerzahl von 21.869 (Stand 31.12.2019) unterstellt.

In den Folgejahren wird die Stadt Eckernförde weitere erhebliche Investitionen tätigen und somit neue Werte schaffen. Diese Investitionen können nicht vollständig aus eigenen finanziellen Mitteln geleistet werden. Somit ist auch im Haushaltsjahr 2021 eine Kreditaufnahme erforderlich. Ab dem Jahr 2024 wird ausweislich der mittelfristigen Finanzplanung voraussichtlich die Tilgung höher sein als die Neuverschuldung, d.h. die Stadt Eckernförde reduziert ab diesem Jahr ihren Schuldenstand.

### **Personalaufwand**

Im Gesamtergebnisplan (Zeile 11) sind die Personalaufwendungen mit 16.238.900 Euro berücksichtigt. Davon sind 15.612.300 Euro Personalaufwand, der zahlungswirksam wird; der Differenzbetrag von 626.600 Euro ist nicht zahlungswirksamer Aufwand in Form von Zuführungen an Rückstellungen.

Die Versorgungsaufwendungen in Zeile 12 (108.000 Euro) gehören zum zahlungswirksamen Personalaufwand. Ferner ist in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16) zahlungswirksamer Personalaufwand für Personalnebenausgaben (6.800 Euro) und Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (136.500 Euro) mit insgesamt 143.300 Euro enthalten.

Insgesamt beträgt der verplante **zahlungswirksame** Personalaufwand 2021 15.863.600 Euro.

Der Personalaufwand entwickelt sich wie folgt:

| Personalaufwand                  |                              |                              |                              |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Rechnungsergebnis<br>2019<br>EUR | Haushaltssoll<br>2020<br>EUR | Haushaltssoll<br>2021<br>EUR | Haushaltssoll<br>2022<br>EUR |
| 14.847.452                       | 15.000.700                   | 16.238.900                   | 16.399.700                   |

Die Personalaufwendungen 2021 betragen 40,53 % der voraussichtlichen Erträge aus Steuern (22.021.900 Euro) und allgemeinen Zuweisungen (18.042.500 Euro) von insgesamt 40.064.400 Euro; der Anteil an dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von 53.033.600 Euro entspricht 30,62 %.

**19.3 Übersicht über die im Haushaltsjahr erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (über 25.000 Euro gem. Ratsversammlungsbeschluss vom 28.06.2011) sowie die sich hieraus ergebenden finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre gem. § 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik**

| Nr. | Investitionsmaßnahme   | Investitionskosten | Folgekosten   | Abschreibungen |
|-----|--|--------------------|---|----------------|
| 63  | Klärwerk – Baukosten Erweiterung Filtration und Bau Desinfektion | 60.000 €           | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 3.000 €        |
| 92  | Umbaumaßnahmen Stadthalle  | 2.593.900 €        | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 129.700€       |
| 99  | Umbau Knoten Prinzenstraße/Bundeswehrstraße/L26                  | 345.000 €          | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 17.300 €       |
| 112 | Ausbau Lorenz-von-Stein-Ring/Kakabellenweg (SW)                  | 64.000 €           | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 3.200 €        |
| 112 | Ausbau Lorenz-von-Stein-Ring/Kakabellenweg (RW)                  | 32.000 €           | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 1.600 €        |
| 112 | Ausbau Lorenz-von-Stein-Ring/Kakabellenweg                       | 1.648.000 €        | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 82.400 €       |
| 113 | Ausbau Prinzenstraße (Nebenstraße) Schmutzwasser                 | 69.300 €           | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 1.800 €        |
| 113 | Ausbau Prinzenstraße (Nebenstraße) Regenwasser                   | 124.200 €          | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 6.300 €        |
| 113 | Ausbau Prinzenstraße (Nebenstraße) Straßenbau                    | 687.000 €          | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 17.200 €       |
| 124 | Erneuerungsmaßnahmen Skaterpark                                  | 615.000 €          | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 30.800 €       |
| 127 | Ausbau Karl-Samwer-Ring (Straßenbau)                             | 120.000 €          | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 3.000 €        |
| 131 | Errichtung Parkdeck ehem. Gleis 3                                | 1.650.000 €        | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 41.300 €       |
| 133 | Barrierefreiheit St.-Nicolai-Straße                              | 160.000 €          | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 8.000 €        |

|     |  |             |   |          |
|-----|--|-------------|---|----------|
| 134 | Ausbau Klaus-Groth-Straße (Schmutzwasser)          | 41.800 €    | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 2.100 €  |
| 134 | Ausbau Klaus-Groth-Straße (Regenwasser)            | 225.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 11.300 € |
| 134 | Ausbau Klaus-Groth-Straße (Straßenbau)             | 855.700 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 21.400 € |
| 136 | Richard-Vosgerau-Schule / Neubau Windfang          | 185.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 9.300 €  |
| 143 | Sanierung der alten Belebungsbecken                | 100.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 5.000 €  |
| 152 | Erneuerung maschineller Teile der Abwasseranlagen  | 165.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 8.300 €  |
| 154 | Stadthalle – Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung | 100.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 2.500 €  |
| 160 | Klärwerk – Baukosten Umbau der Belebung            | 1.945.000 € | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 97.300 € |
| 160 | Klärwerk – Planungskosten Umbau Belebung           | 141.800 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 9.500 €  |
| 161 | Erneuerung Pumpstation Feldweg                     | 126.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 6.300 €  |
| 162 | Erneuerung Personenaufzug Rathaus                  | 171.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 4.300 €  |
| 163 | Nachnutzung Willers-Jessen-Schule                  | 50.000 €    | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 6.300 €  |
| 164 | Feuerwehr Standort Süd                             | 75.000 €    | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 2.500 €  |
| 165 | Neubau von Betriebshallen                          | 25.000 €    | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 10.000 € |
| 168 | Erwerb LKW   | 65.000 €    | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 5.500 €  |
| 170 | Erwerb Kleinkehrmaschine                           | 140.000 €   | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 11.700 € |
| 171 | Erwerb eines Radladers                             | 70.000 €    | Personalkosten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung | 5.900 €  |

## 19.4 Mittelfristige Finanzplanung

Der mittelfristigen Finanzplanung liegen die Daten zugrunde, die der Innenminister mit Haushaltserlass vom 29.09.2020 als Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2022 – 2024 zur Anwendung empfohlen hat.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer soll gemäß Erlass mit einer jährlichen Steigerung von 4,5% in 2021 sowie 5 % in 2022 und 2023 in den Planungen berücksichtigt werden. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird im Jahr 2021 und den Folgejahren mit einer 2%igen Zunahme kalkuliert.

Für die Grundsteuer B wurde eine 1%ige Steigerung angenommen; die Gewerbesteuer ist durchgängig mit dem Planungsansatz 2021 berücksichtigt.

Für die Kreisumlage ist im Finanzplanungszeitraum der neue Hebesatz von 29. v. H. zur Anwendung gebracht.

Die mittelfristige Finanzplanung prognostiziert nachstehende Jahresergebnisse im Ergebnisplan:

| 2022             | 2023             | 2024             |
|------------------|------------------|------------------|
| + 1.735.000 Euro | + 2.060.500 Euro | + 3.444.600 Euro |

Nach den Finanzplänen der Jahre 2022 - 2024 ist folgende Investitionstätigkeit zu erwarten:

| 2022           | 2023           | 2024           |
|----------------|----------------|----------------|
| 9.462.100 Euro | 4.742.400 Euro | 2.135.400 Euro |

In den Finanzplanungsjahren 2022 und 2023 ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzüglich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit geringer als der für Investitionen zu leistende Auszahlungsbetrag.

Dadurch wird ein Finanzmittelfehlbetrag ausgewiesen, und es besteht die Erfordernis zur Kreditaufnahme für Investitionen. Im Jahr 2024 ist keine Kreditaufnahme erforderlich.

Zu beachten ist, dass in der Finanzplanung 2022 – 2024 der aus aktueller Sicht vorhandene Investitionsbedarf angezeigt wird. Hierdurch wird im doppelischen Rechnungswesen frühzeitig auf potentielle Finanzierungsengpässe bei dem gewählten Investitionsvolumen hingewiesen.

Der Haushalt 2021 und die Folgejahre werden im Plan somit trotz der Corona-Pandemie mit positiven Jahresergebnissen abschließen. Diese erfreuliche Entwicklung ist vor allem auf die große finanzielle Unterstützung von Bund, Land und Kreis zurückzuführen. Neben der Bereitstellung zusätzlicher Gelder durch die übergeordneten Ebenen (Bund und Land) ist es besonders der finanziellen Hilfe innerhalb der kommunalen Familie zu verdanken, dass die Stadt Eckernförde einen ausgeglichenen Haushalt 2021 vorlegen kann („schwarze Null“). Die rückwirkende Senkung des Kreisumlagesatzes von 31 v.H. um zwei Prozentpunkte auf 29 v.H. durch den Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde zum 01.01.2020 war ein wesentlicher finanzieller Beitrag auch für das kommende Haushaltsjahr.

Es darf jedoch nicht verschwiegen werden, dass einige bedeutsame städtische Projekte noch nicht im Haushalt enthalten sind (Sanierung Schulzentrum-Süd, Nachnutzung Willers-Jessen-Schule, Küstenschutz). Diese Maßnahmen werden nur durch weitere Investitionskredite geleistet werden können.

## 19.5 Erläuterung der im Finanzplanungszeitraum 2022 – 2024 vorgesehenen Investitionen

| Produktkonto | Maßnahmenbezeichnung |
|--------------|----------------------|
|--------------|----------------------|

---

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>1.2.6.010.0700024</b> | <b>Feuerwehr – Erwerb Löschgruppenfahrzeug (LF 20/16)</b> |
|--------------------------|---|

Maßnahme Nr.: 61

Die Auszahlung für den Erwerb eines Löschgruppenfahrzeuges in Höhe von 499.800 Euro erfolgt - entgegen der bisherigen Planung - erst im Haushaltsjahr 2022. Zur Durchführung des Vergabeverfahrens im Jahr 2019 wurde eine Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2020 bereitgestellt. Diese Verpflichtungsermächtigung ist für das Jahr 2022 im Jahr 2021 neu zu verplanen.

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>1.2.6.010.0700043</b> | <b>Feuerwehr<br/>– Erwerb Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20)</b> |
|--------------------------|---|

Maßnahme Nr.: 166

Für 2023 ist der Erwerb eines neuen Hilfeleistungslöschfahrzeuges vorgesehen, da beim bisherigen Wagen (Baujahr 1997) nach dann 26 Jahren regelmäßiger Nutzung altersbedingt die Reparaturanfälligkeit zunimmt. Diese wird immer kostenintensiver bzw. unwirtschaftlicher. Für den Ersatz sind 550.000 Euro im Haushaltsjahr 2023 vorgesehen. Im Jahr 2021 wird über eine Verpflichtungsermächtigung die Beauftragung ermöglicht.

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>1.2.6.010.0700046</b> | <b>Feuerwehr – Erwerb Rüstwagen (RW)</b> |
|--------------------------|--|

Maßnahme Nr.: 167

Für 2023 ist der Erwerb eines neuen Rüstwagens vorgesehen, da beim bisherigen Wagen nach dann 28 Jahren regelmäßiger Nutzung altersbedingt die Reparaturanfälligkeit zunimmt. Diese wird immer kostenintensiver bzw. unwirtschaftlicher. Für den Ersatz sind 625.000 Euro im Haushaltsjahr 2023 vorgesehen. Im Jahr 2021 wird über eine Verpflichtungsermächtigung die Beauftragung ermöglicht.

#### **1.2.6.010.0700052      Feuerwehr – Erwerb Kommandowagen**

Maßnahme Nr.: 173

Für 2024 ist der Erwerb eines neuen Kommandowagens (KdoW) vorgesehen, da der aktuelle Wagen nach dann 25 Jahren intensiver Nutzung nicht mehr wirtschaftlich zu unterhalten ist. Für den Neuerwerb sind 50.000 Euro vorgesehen.

#### **2.1.1.040.0951066      Sprottenschule - Lüftungsanlage Sporthalle Wulfsteert**

Maßnahme Nr.: 116

Für 28.000 Euro soll in 2022 auf Basis des energetischen Sanierungskonzeptes voraussichtlich die Planung einer Lüftungsanlage der Wulfsteert-Sporthalle in Auftrag gegeben werden. In 2023 ist die Ausführung vorgesehen, der Ansatz hierfür beträgt 120.000 Euro.

#### **2.1.7.010.0951065      Jungmannschule – Lüftungsanlagen Fachräume**

Maßnahme Nr.: 115

In 2022 und 2023 ist die Erneuerung der Lüftungsanlagen in den Fachräumen vorgesehen. Für die Planung sind 50.000 Euro bzw. im Folgejahr 354.300 Euro für die Umsetzung der Maßnahme vorgesehen.

#### **2.1.7.010.0951089      Jungmannschule – Sanierung Biologie-Fachräume**

Maßnahme Nr.: 132

In 2023 und 2024 ist die Sanierung der Biologie-Fachräume vorgesehen. Für die Planung in 2022 werden 115.200 Euro vorgesehen. Für die Ausführung in 2023 und 2024 werden 358.400 Euro bzw. 332.800 Euro in die mittelfristige Planung eingestellt.

#### **2.1.8.010.0951065      Peter-Ustinov-Schule – Lüftungsanlagen Fachräume**

Maßnahme Nr.: 115

In 2022 und 2023 ist die Erneuerung der Lüftungsanlagen in den Fachräumen vorgesehen. Für die Planung sind 50.000 Euro bzw. im Folgejahr 354.300 Euro für die Umsetzung der Maßnahme vorgesehen.

#### **5.3.8.020.0700018      Klärwerk – Erwerb eines Schlammsaugewagens**

Maßnahme Nr.: 174

In 2024 sind 500.000 Euro für den Ersatz des Schlammsaugewagens vorgesehen.

**5.3.8.020.0952037 Klärwerk – Erweiterung Filtration und Bau Desinfektion**

Maßnahme Nr.: 63

Im Rahmen der Sanierungsarbeiten im Klärwerk sind die Filtration zu erweitern und eine neue Desinfektion zu errichten. Hierfür sind im Jahr 2022 Baukosten in Höhe von 696.800 Euro vorgesehen. Die Planungskosten betragen 91.800 Euro. Im Haushaltsjahr 2021 werden 60.000 Euro für Planungskosten bereitgestellt; die restlichen Planungskosten in Höhe von 31.800 Euro werden im Jahr 2021 für 2022 als Verpflichtungsermächtigung bereitgestellt.

**5.3.8.020.0952103 Klärwerk – Sanierung der alten Belebungsbecken**

Maßnahme Nr.: 143

Für die erforderliche Sanierung der Belebungsbecken im Klärwerk sind im Jahr 2021 Mittel in Höhe von 100.000 Euro für die Planung vorgesehen. Die Umsetzung erfolgt im Jahr 2022 und ist mit weiteren Kosten in Höhe von 892.300 Euro veranschlagt; diese Mittel werden über eine Verpflichtungsermächtigung im Jahr 2021 für das Jahr 2022 bereitgestellt.

**5.3.8.020.0952140 Klärwerk - Erneuerung der Abwasserpumpen im Zwischenpumpwerk**

Maßnahme Nr.: 175

Im Jahr 2022 sind 360.000 Euro für die Erneuerung der Abwasserpumpen im Zwischenpumpwerk bereitzustellen.

**5.3.8.020.0952075 Ausbau Amselweg (Schmutzwasser)**

**5.3.8.030.0952065 Ausbau Amselweg (Regenwasser)**

**5.4.1.010.0952066 Sanierung Amselweg**

Maßnahme Nr.: 111

Die Sanierung des Amselwegs ist für 2022 vorgesehen. Hierfür sind Kosten in Höhe von insgesamt 408.000 Euro verplant (15.000 Euro Schmutzwasser, 13.000 Euro Regenwasser und 380.000 Euro Sanierung).

**5.4.1.010.0952041 Ausbau Jungfernstieg vom Bredenbecksgang bis Hafengang**

Maßnahme Nr.: 98

Der Ausbau des Jungfernstiegs im Abschnitt Bredenbecksgang bis Hafengang soll im Jahr 2023 umgesetzt werden. Hierfür werden Baukosten in Höhe von 468.000 Euro bereitgestellt. Im Jahr 2022 fallen Planungskosten in Höhe von 60.000 Euro an, die im Jahr 2021 als Verpflichtungsermächtigung bereitgestellt werden.

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>5.3.8.020.0952104</b> | <b>Ausbau Karl-Samwer-Ring (Schmutzwasser)</b> |
| <b>5.3.8.030.0952067</b> | <b>Ausbau Karl-Samwer-Ring (Regenwasser)</b>   |
| <b>5.4.1.010.0952044</b> | <b>Deckenerneuerung Karl-Samwer-Ring</b>       |

Maßnahme Nr.: 127

Für das Jahr 2021 sind für die Deckenerneuerung im Karl-Samwer-Ring zunächst Planungskosten in Höhe von 120.000 Euro vorgesehen. Für die restlichen Planungskosten in Höhe von 62.000 Euro wird eine Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2022 im Jahr 2021 bereitgestellt. Die für 2022 vorgesehenen Baukosten betragen insgesamt 972.000 Euro. Auf den Regenwasserkanal entfallen zusätzliche 40.000 Euro (8.000 Euro Planung in 2021, Baukosten im Folgejahr: 32.000 Euro). Der Schmutzwasserkanal ist mit 40.000 Euro in 2022 veranschlagt (Planung und Baukosten).

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>5.4.1.010.0952048</b> | <b>Umbau Lornsenplatz zur Verkehrsberuhigung der Reeperbahn</b> |
|--------------------------|---|

Maßnahme Nr.: 72

Der Umbau des Lornsenplatzes zur Verkehrsberuhigung der Reeperbahn ist für 2023 geplant. Hierfür sind 340.000 Euro bereitzustellen. Im Jahr 2022 erfolgt die Planung mit 44.000 Euro.

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>5.4.1.010.0952068</b> | <b>Deckenerneuerung Hans-Christian-Andersen-Weg</b> |
|--------------------------|---|

Maßnahme Nr.: 176

Die Deckenerneuerung des Hans-Christian-Andersen-Wegs ist für 2022 geplant. Hierfür sind 345.000 Euro bereitzustellen.

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>5.4.6.010.0952087</b> | <b>Errichtung Parkdeck ehem. Gleis 3</b> |
|--------------------------|--|

Maßnahme Nr.: 131

Die geschätzten Gesamtkosten für die Errichtung eines Parkdecks betragen lt. Kostenschätzung 2.950.000 €. In den Jahren 2019 und 2020 wurden bereits 1.771.000 € bereitgestellt. Für das Jahr 2021 wird die Verpflichtungsermächtigung aus dem Jahr 2020 in Höhe von 1.179.000 € verplant.

**5.3.8.020.0952095            Vollausbau Gorch-Fock-Straße (Schmutzwasser)**

**5.3.8.030.0952096            Vollausbau Gorch-Fock-Straße (Regenwasser)**

**5.4.1.010.0952097            Vollausbau Gorch-Fock-Straße (Straße)**

Maßnahme Nr.: 135

Der Vollausbau Gorch-Fock-Straße ist für 2023 geplant. Hierfür sind 480.000 Euro bereitzustellen. In 2022 sind Planungskosten in Höhe von 60.000 Euro vorgesehen. Für Schmutz- und Regenwassermaßnahmen sind insgesamt 23.800 Euro vorgesehen.

**5.4.1.010.0952045            Umbau Knotenpunkt Prinzenstr. / Bundeswehrstr./ L 26**

Maßnahme Nr.: 99

Nach Abschluss des vierspurigen Ausbaus der B76 soll der Knotenpunkt Prinzenstraße / Bundeswehrstraße / L 26 umgebaut werden. Im Jahr 2021 sind hierfür 345.000 Euro verplant. Die restlichen Baukosten in Höhe von 115.000 Euro sind für das Jahr 2022 vorgesehen.

**5.4.1.010.0952105            Vollausbau Holweg (Straße)**

Maßnahme Nr.: 177

Der Vollausbau Holweg ist für 2023 geplant. Hierfür sind 140.000 Euro bereitzustellen. Im Jahr 2022 erfolgt die Planung mit 22.500 Euro.

**5.4.1.010.0952106      Fahrbahnerneuerung    Bürgermeister-Heldmann-Straße  
(Straße)**

Maßnahme Nr.: 178

Die Fahrbahnerneuerung Bürgermeister-Heldmann-Straße ist für 2022 geplant. Hierfür sind 425.500 Euro vorgesehen.

**5.7.3.010.0700008      Erwerb Kommunalschlepper**

Maßnahme Nr.: 179

Aufgrund der allgemeinen Verschleißerscheinungen des Kommunalschleppers (Baujahr 2010) ist für 2023 eine Ersatzbeschaffung für 90.000 Euro vorgesehen.

Im Folgejahr ist nach über 10 Jahren Nutzung eine Ersatzbeschaffung für eine Zugmaschine vorgesehen. Hierfür sind 65.000 Euro bereitzustellen.

**5.7.3.010.0700009      Erwerb LKW**

Maßnahme Nr.: 168

In 2024 ist ein Pritschenfahrzeug für 65.000 Euro zu ersetzen. Das Fahrzeug wird dann 18 Jahre in intensiver Nutzung gewesen sein.

**5.7.3.010.0700053      Erwerb eines Mähcontainers**

Maßnahme Nr.: 172

Als Ersatz für den 1998 angeschafften Mähcontainer ist in 2023 ein neues Fahrzeug vorgesehen. Hierfür werden 70.000 Euro bereitgestellt.

**5.7.3.010.0951083      Neubau von Betriebshallen**

Maßnahme Nr.: 165

Für die Erneuerung und Vergrößerung des Salzsilos sind im Jahr 2021 weitere Planungskosten in Höhe von 25.000 Euro eingestellt. Die Baukosten für die Modullösung werden in Höhe von 300.000 Euro für das Jahr 2023 vorgesehen.

**20. Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**  
(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

| Haushaltsjahre | Fortgeschriebener Planansatz | Ist     | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>1</sup> | In das Folgejahr übertragen |   | nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>2</sup> |
|----------------|------------------------------|---------|--|-----------------------------|---|---|
|                |                              |         |  | Gesamt                      | aus Planungen der Vorjahre <sup>3</sup> |   |
|                | in TEUR                      | in TEUR | in TEUR  | in TEUR                     | in TEUR                                 | in TEUR   |
| 1              | 2                            | 3       | 4  | 5                           | 6                                       | 7   |
| 2018           | 13.964                       | 3.511   | 6.306  | 4.147                       | -                                       | -   |
| 2019           | 12.125                       | 6.565   | 540  | 5.020                       | -                                       | -   |
| 2020           | 10.530                       |         |  |                             | -                                       | -   |
| Haushaltsjahr  | 15.001                       | -       | -  | -                           | -                                       | -   |
| 2022           | 9.462                        | -       | -  | -                           | -                                       | -   |
| 2023           | 4.742                        | -       | -  | -                           | -                                       | -   |
| 2024           | 2.135                        | -       | -  | -                           | -                                       | -   |

<sup>1</sup> Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

<sup>2</sup> kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

<sup>3</sup> Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

<sup>4</sup> Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

## 21. Übersicht über die Verwendung der Schlüsselzuweisung für übergemeindliche Aufgaben gemäß § 15 FAG

Der Raumordnungsplan des Landes Schleswig-Holstein stuft die Stadt Eckernförde als Mittelzentrum außerhalb eines Verdichtungsraumes ein. Sie hat danach Aufgaben wahrzunehmen, die über die örtlichen Grenzen hinausgehen. Es sind Aufgaben der Daseinsvorsorge für den zentralörtlichen Verflechtungsbereich zu erfüllen.

Zu den übergemeindlichen Aufgaben gehören u. a. die Funktionen Brandschutz, Volkshochschule, Bücherei, Einrichtungen der Jugend- und Altenhilfe, Spiel-, Sport- und Erholungseinrichtungen sowie sonstige öffentliche Einrichtungen (Stadthalle).

Zum Ausgleich der Mehraufwendungen für das Vorhalten von Einrichtungen für den zentralörtlichen Bereich gewährt das Land Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben. Diese Mittel sind als allgemeine Deckungsmittel mit eingeschränktem Verwendungsbereich anzusehen; sie können sowohl für Investitionen als auch für Unterhaltungs-, Erneuerungs- und Erweiterungsmaßnahmen verwendet werden.

Für das Haushaltsjahr 2021 wird mit einer Schlüsselzuweisung für übergemeindliche Aufgaben in Höhe von 2.757.800 € gerechnet.

Die Zuweisung wird zur Deckung des laufenden Zuschussbedarfs und zur Mitfinanzierung von Investitionen im übergemeindlichen Bereich verwendet.

Folgende Produkte sind den „Einrichtungen für den zentralörtlichen Bereich“ zuzuordnen:

| Produkt   | Bezeichnung   | Zuschussbedarf<br>Teilergebnisplan |
|-----------|---|------------------------------------|
| 1.2.6.010 | Brandschutz   | 695.400                            |
| 2.5.2.010 | Museum  | 206.900                            |
| 2.5.2.030 | Künstlerhaus  | 28.500                             |
| 2.5.2.040 | OstseeInfo Center (OIC)                               | 51.500                             |
| 2.7.1.010 | Volkshochschule                                       | 82.000                             |
| 2.7.2.010 | Öffentliche Büchereien                                | 298.400                            |
| 2.8.1.010 | Heimat- und Kulturpflege,<br>sonstige Veranstaltungen | 238.700                            |
| 3.1.5.110 | Bürgerbegegnungsstätte                                | 69.500                             |
| 3.6.6.010 | Das Haus  | 392.000                            |
| 3.6.6.020 | Alte Straßenmeisterei                                 | 24.300                             |
| 3.6.6.030 | Kinderspielplätze                                     | 98.400                             |

|              |  |                  |
|--------------|--|------------------|
| 4.2.1.010    | Allgemeine Sportförderung  | 111.700          |
| 4.2.4.010    | Eigene Sportstätten  | 323.400          |
| 5.3.8.010    | Öffentliche Toiletten  | 203.700          |
| 5.4.1.010    | Gemeindestraßen (Pauschalansatz für überörtliche Nutzung i.H.v. 25%) | 846.000          |
| 5.4.3.010    | OD Landesstraßen   | 33.000           |
| 5.4.4.010    | OD Bundesstraßen   | 104.400          |
| 5.5.1.010    | Öffentliche Park- und Gartenanlagen                                  | 239.800          |
| 5.6.1.010    | Umweltschutz, Naturschutz und Landschaftspflege                      | 263.400          |
| 5.7.3.020    | Märkte   | 100              |
| 5.7.3.030    | Stadthalle   | 470.400          |
| 5.7.3.060    | Technik- und Ökologiezentrum   | 131.000          |
| 5.7.5.010    | Tourismusförderung   | 824.200          |
| <b>Summe</b> |  | <b>5.736.700</b> |

Im Nahbereich leben z. Z. 42.364 Personen, davon 21.945 in Eckernförde (Quelle: Raumordnungsbericht 2019). Der Interessenanteil des Nahbereichs ergibt sich daraus mit 48,20 %.

Von dem ermittelten Finanzbedarf von 5.736.700 € entfallen auf Leistungen für Bewohner im Nahbereich 2.765.089 €, die in Aussicht stehende Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben beträgt 2.757.800 €.

Nicht in der obigen Übersicht enthalten ist jedoch das Meerwasserwellenband, dessen Verluste durch die Stadtwerke Eckernförde GmbH getragen werden.

## 22. Betriebsverluste Meerwasserwellenbad

Auf Anregung des Landesrechnungshofs werden die Betriebsverluste des Meerwasserwellenbades als Sparte der Stadtwerke Eckernförde GmbH im Vorbericht ausgewiesen:

|  | 2019          | Vorjahr       | Veränderung |              |
|--|---------------|---------------|-------------|--------------|
|  | T€            | T€            | T€          | %            |
| Umsatzerlöse                                     | 1.097         | 1.103         | -6          | -0,5         |
| Lieferung an andere Betriebszweige               | 358           | 463           | -105        | -22,7        |
| Übrige Betriebserträge                           | 177           | 3             | 174         | 5800,0       |
|  | 1.632         | 1.569         | 63          | 4,0          |
| Bezug von anderen Betriebszweigen                | -672          | -859          | 187         | -21,8        |
| Materialaufwand                                  | -1.132        | -1.075        | -57         | 5,3          |
| <b>Betriebsrohergebnis</b>                       | <b>-172</b>   | <b>-365</b>   | <b>193</b>  | <b>-52,9</b> |
| Personalaufwand                                  | -973          | -932          | -41         | 4,4          |
| Abschreibungen                                   | -412          | -467          | 55          | -11,8        |
| Sonstige Steuern (Ertrag)                        | 16            | 25            | -9          | -36,0        |
| Sonstige Aufwendungen                            | -208          | -118          | -90         | 76,3         |
| <b>Betriebsergebnis</b>                          | <b>-1.749</b> | <b>-1.857</b> | <b>108</b>  | <b>-5,8</b>  |
| Finanz- und Beteiligungsergebnis (Aufwandssaldo) | -28           | -32           | 4           | -12,5        |
| <b>Ergebnis vor Ertragssteuern</b>               | <b>-1.777</b> | <b>-1.889</b> | <b>112</b>  | <b>-5,9</b>  |
| Ertragssteuern (Gutschrift)                      | 524           | 597           | -73         | -12,2        |
| <b>Jahresfehlbetrag</b>                          | <b>-1.253</b> | <b>-1.292</b> | <b>39</b>   | <b>-3,0</b>  |

Mit diesem Jahresfehlbetrag wird letztlich das Jahresergebnis der Stadtwerke durch den Betrieb des Meerwasserwellenbades belastet.

## 23. Maßnahmen der Haushaltskonsolidierung

Gemäß § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe a und b GemHVO-Doppik sind in einer Übersicht

- die im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und Folgejahr und
- die noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen Auswirkungen

darzustellen, wenn der Ergebnisplan im Haushaltsjahr oder in einem der drei nachfolgenden Jahre nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht ausgeglichen ist oder die Ergebnisrücklage im neuesten Jahresabschluss weniger als 10% der Allgemeinen Rücklage beträgt.

Dies ist bei der Stadt Eckernförde nicht der Fall. Die folgenden Übersichten dienen deshalb lediglich der Information über das gesetzlich Vorgeschriebene hinaus.

### ***Übersicht über die im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen § 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO-Doppik***

In der Ratsversammlung am 29.9.2016 wurden umfangreiche Maßnahmen der Haushaltskonsolidierung beschlossen. U.a. wurden mit Wirkung zum 01.01.2017 die Steuersätze angepasst:

|                     |                                 |
|---------------------|---------------------------------|
| Grundsteuer A       | von 320 % auf 370 %             |
| Grundsteuer B       | von 320 % auf 390 %             |
| Gewerbsteuer        | von 340 % auf 370 %             |
| Vergnügungssteuer   | von 12 % auf 14 %               |
| Zweitwohnungssteuer | von 12 % auf 14 %               |
| Hundesteuer         | Erster Hund von 70 € auf 80 €   |
|                     | Zweiter Hund von 80 € auf 90 €  |
|                     | Dritter Hund von 90 € auf 100 € |

Die jährlichen Mehrerträge ab dem Haushaltsjahr 2017 durch diese Veränderungen betragen voraussichtlich 1.063.600 €.

Der Prozess der Haushaltskonsolidierung wird darüber hinaus als laufende Aufgabe von Politik und Verwaltung gesehen und kann nicht immer an eigenständigen Maßnahmen festgemacht werden.

Der Ausschuss für Wirtschaft und Finanzwesen hat in seiner Sitzung am 18. September 2019 einstimmig folgenden Beschluss gefasst:

*„Die im Rahmen der Haushaltskonsolidierung entwickelte Prioritätenliste soll überarbeitet und fortgeschrieben werden. Ein Arbeitskreis soll in bekannter Weise einberufen und mit der Aufgabe beauftragt werden.“*

Das Ergebnis dieses Arbeitskreises soll im November 2020 im Ausschuss für Wirtschaft und Finanzwesen vorgestellt und der Ratsversammlung zur Beschlussfassung empfohlen werden.

## Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände

(gemäß § 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik)

| PK             | Empfänger/in                           | Zuweisung / Zuschuss                                  |          |           |           |
|----------------|--|---|----------|-----------|-----------|
|                |  | Zweck   | Ist-2019 | Plan-2020 | Plan-2021 |
| 252010.5318010 | Museumsverein Eckernförde              | Förderung der laufenden Arbeit                        | 12.500 € | 12.500 €  | 12.500 €  |
| 271010.5318010 | Volkshochschule Eckernförde            | Förderung der laufenden Arbeit                        | 53.100 € | 53.100 €  | 53.100 €  |
| 271010.5318010 | Dansk Skoleforening GmbH               | Förderung der lfd. Arbeit der dänischen Abendschule   | 1.300 €  | 1.300 €   | 1.300 €   |
| 272010.5318010 | Dansk Centralbibliothek for Sydslesvig | Förderung der lfd. Arbeit der dänischen Bücherei      | 5.000 €  | 5.000 €   | 5.000 €   |
| 281010.5318000 | Deutsche Privatschule Feldstedt        | Förderung des lfd. Schulbetriebes (Patenschaft)       | 800 €    | 800 €     | 800 €     |
| 281010.5318000 | Heimatgemeinschaft Seestadt Pillau     | Förderung des jährlichen Heimattreffens (Patenschaft) | 1.200 €  | 200 €     | 1.200 €   |
| 281010.5318000 | Tanga Hospital, Artefact GmbH u. a.    | humanitäre Projekte in/für Partnerstadt Tanga         | 7.500 €  | 7.500 €   | 7.500 €   |
| 281010.5318010 | Rendsburger Musikschule                | Fahrtkostenzuschuss für Lehrpersonal                  | 500 €    | 500 €     | 500 €     |
| 281010.5318010 | Dansk Sekretariat                      | Förderung des Jahrestreffens "Årsmøde"                | 250 €    | 250 €     | 250 €     |
| 281010.5318010 | Tierschutzverein                       | Förderung der laufenden Arbeit                        | 250 €    | 250 €     | 250 €     |
| 281010.5318010 | Wilhelm-Lehmann-Gesellschaft           | Wilh.-Lehmann-Preis, Wilh.-Lehm.-Tage                 | 500 €    | 2.500 €   | 500 €     |
| 281010.5318010 | Konzertreihe "Neue Musik Eckernförde"  | Förderung von Konzerten                               | 5.000 €  | 6.000 €   | 6.000 €   |
| 281010.5318010 | Provinzlärm e.V.                       | Förderung Provinzlärm Festival                        | 1.000 €  | - €       | 1.000 €   |
| 281010.5318010 | Theatergemeinschaft                    | Förderung von Theateraufführungen                     | 10.000 € | 8.000 €   | 10.000 €  |
| 281010.5318010 | Konzertreihe Eckernförde               | Förderung von Konzerten                               | 6.000 €  | - €       | 6.000 €   |
| 281010.5318010 | Eckernförder Beliebung                 | Förderung des traditionellen Gildefestes              | 250 €    | 150 €     | 250 €     |
| 281010.5318010 | Eckernförder Bürgerschützengilde       | Förderung des traditionellen Gildefestes              | 900 €    | - €       | 900 €     |

|                |  |  |          |          |          |
|----------------|--|--|----------|----------|----------|
| 281010.5318010 | Borbyer Gilde                            | Förderung des traditionellen Gildefestes                 | 1.000 €  | 450 €    | 1.000 €  |
| 281010.5318010 | Plattdüütsch Gill Eckernför              | Theateraufführung  | 350 €    | 350 €    | 350 €    |
| 281010.5318010 | Bauernverband S-H e.V.                   | Förderung des traditionellen Eckernförder Erntefestes    | 300 €    | 300 €    | 300 €    |
| 281010.5431070 | Green Screen e.V.                        | Förderung des Naturfilmfestivals (Kulturelle Förderung)  | 30.000 € | 35.000 € | 35.000 € |
| 571010.5431100 |  | Förderung des Naturfilmfestivals (Wirtschaftsförderung)  | 20.000 € | 35.000 € | 35.000 € |
| 331010.5318010 | Schuldnerberatungsstelle                 | Förderung der laufenden Arbeit                           | 63.375 € | 61.000 € | 63.000 € |
| 331010.5318090 | Kreisjugendring                          | Förderung der laufenden Arbeit Jugendferienwerk          | 3.500 €  | 3.500 €  | 3.500 €  |
| 331010.5318090 | Diakonisches Werk                        | Förderung der laufenden Arbeit der Bahnhofsmision        | 1.300 €  | 1.300 €  | 1.300 €  |
| 331010.5458090 | AWO RD-ECK                               | Betrieb der Bürgerbegegnungsstätte                       | 24.400 € | 24.400 € | 24.400 € |
| 331010.5318090 | Familienzentrum Eckernförde              | Förderung der laufenden Arbeit                           | 7.500 €  | 7.500 €  | 7.500 €  |
| 331010.5318090 | Einzelzuschüsse Altenhilfe               | Förderung der laufenden Arbeit                           | 5.300 €  | 5.300 €  | 4.600 €  |
| 331010.5318100 | Psychosoziale Beratungsstelle            | Förderung der laufenden Arbeit                           | 23.400 € | 23.400 € | 23.400 € |
| 331010.5318110 | !Via - Frauen helfen Frauen              | Förderung der laufenden Arbeit                           | 59.400 € | 59.400 € | 59.400 € |
| 331010.5318120 | Begegnungsstätte Brücke RD-ECK           | Förderung der laufenden Arbeit                           | 8.700 €  | 8.700 €  | 8.700 €  |
| 331010.5318140 | Lebenshilfe e.V.                         | Förderung der laufenden Arbeit                           | - €      | 3.600 €  | 3.600 €  |
| 331010.5318150 | Kirchenkreis RD-ECK                      | Streetwork (vertraglicher Zuschuss)                      | 21.364 € | 21.400 € | 21.400 € |
| 362110.5318010 | Parteiliche Jugendorganisationen         | Förderung der politischen Jugendbildung                  | 700 €    | 700 €    | 700 €    |
| 362110.5291000 | Kosten für Kinder- und Jugendbeteiligung | projekt-/themenbezog. Beteiligung v. Kindern u. Jugendl. | 1.000 €  | 1.000 €  | 1.000 €  |
| 362210.5318010 | Pfadfinder, Kirchengemeinden u. a.       | Förderung von Jugendfreizeiten in Deutschland            | 2.315 €  | 1.500 €  | 5.000 €  |
| 362310.5318010 | Pfadfinder, Kirchengemeinden u. a.       | Förderung von Jugendfreizeiten im Ausland                | 6.000 €  | 6.000 €  | 6.000 €  |

|                |                                     |   |                  |                  |                  |
|----------------|-------------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 362510.5318010 | DLRG Eckernförde                    | Förderung der laufenden Jugendarbeit                | 1.800 €          | 1.800 €          | 1.800 €          |
| 362510.5318010 | Aktivgruppe Droge 70                | Förderung der Präventionsarbeit an Schulen          | 1.800 €          | 1.800 €          | 1.800 €          |
| 362510.5318010 | Kirchenkreis RD-ECK                 | Förderung der lfd. Jugendarbeit im "Grünen Haus"    | 15.500 €         | 15.500 €         | 15.500 €         |
| 362510.5318010 | Dansk Fritidshjem                   | Förderung lfd. Betrieb des dänischen Freizeitheimes | 4.500 €          | 4.500 €          | 4.500 €          |
| 362510.5318010 | DJH Landesverband Nordmark e.V      | Übernahme Erbbauzinsen Jugendherberge               | 1.065 €          | 1.100 €          | 1.100 €          |
| 362510.5318010 | Kirchengemeinde St. Nicolai         | Förderung "Carlo-Club" an Gorch-Fock-Schule         | 17.500 €         | 23.500 €         | 23.500 €         |
| 362510.5318010 | Jugendorganisationen                | freie Förderung von Jugendarbeit                    | 1.400 €          | 1.400 €          | 1.400 €          |
| 421010.5318010 | Sydslesvigs Danske Ungdomforeninger | Übernahme der Erbbauzinsen IF-Sportanlage           | 798 €            | 800 €            | 800 €            |
| 421010.5318010 | ESV                                 | Übernahme der Erbbauzinsen Sportanlage              | 1.104 €          | 1.200 €          | 1.200 €          |
| 421010.5318010 | Tennisclub Blau-Gelb                | Übernahme der Erbbauzinsen Tennisplätze             | 502 €            | 600 €            | 600 €            |
| 421010.5318010 | Tennisclub '78                      | Übernahme der Erbbauzinsen Tennisplätze             | 176 €            | 200 €            | 200 €            |
| 421010.5318010 | DLRG Landesverband SH               | Übern. Erbbauzinsen Gästehaus Berliner Straße       | 169 €            | 200 €            | 200 €            |
| 421010.5318010 | IF Eckernförde                      | Förderung der lfd. Unterhaltung der Sportanlage     | 1.000 €          | 1.000 €          | 1.000 €          |
| 421010.5318010 | ESV                                 | Förderung der lfd. Unterhaltung der Sportanlage     | 3.000 €          | 3.000 €          | 3.000 €          |
| 421010.5318010 | Segelclub Eckernförde               | traditionelle Förderung der Aalregatta              | 2.700 €          | 2.700 €          | 2.700 €          |
| 421010.5318010 | Tennisclub Blau-Gelb                | Übernahme von 85 % der Tennisplatzgebühren          | 283 €            | 300 €            | 300 €            |
| 421010.5318010 | Tennisclub '78                      | Übernahme von 85 % der Tennisplatzgebühren          | 293 €            | 300 €            | 300 €            |
| 421010.5318010 | EMTV, ESV und andere Sportvereine   | freie Sportförderung, lfd. Arbeit v. Sportvereinen  | 26.370 €         | 26.400 €         | 26.400 €         |
| 421010.5318010 | SWE (indirekt 4 Schwimmvereine)     | Übernahme von 50 % der MWB-Gebühren                 | 23.600 €         | 23.600 €         | 23.600 €         |
|                |                                     |   | <b>489.514 €</b> | <b>507.750 €</b> | <b>522.100 €</b> |

## Übersicht über die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)

| Verein   | Ansatz '20       | Ansatz '21         |                    |
|--|------------------|--------------------|--------------------|
| Alte Fischräucherei Eckernförde e. V.                      | 120,00 €         | 120,00 €           |                    |
| Artothekenverband Schleswig-Holstein e. V.                 | 30,00 €          | 30,00 €            |                    |
| Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter                   | 55,00 €          | 55,00 €            |                    |
| Büchereizentrale (Verein) Schleswig-Holstein e. V.         | 110,00 €         | 110,00 €           |                    |
| Bündnis "Kommunen für biologische Vielfalt" (KfbV)         | 150,00 €         | 165,00 €           |                    |
| Bund der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten e. V.     | 30,00 €          | 30,00 €            |                    |
| Bund deutscher Schiedsmänner und - frauen                  | 462,00 €         | 462,00 €           |                    |
| Deutsche Gesellschaft für die Vereinten Nationen e. V.     | 100,00 €         | 100,00 €           |                    |
| Deutsche Gesellschaft zur Rettung Schiffbrüchiger          | 51,13 €          | 51,13 €            |                    |
| Deutscher Jugendherbergsverband                            | 200,00 €         | 200,00 €           |                    |
| Deutsches Kinderhilfswerk e. V.                            | 76,69 €          | 76,69 €            |                    |
| Die Heimat/Bodo Uhlig                                      | 50,00 €          | 50,00 €            |                    |
| Fachverband der Hauptverwaltungsbeamten der Ämter S-H      | 250,00 €         | 250,00 €           |                    |
| Fachverband der Kämmerer Schleswig-Holstein e. V.          | 15,00 €          | 15,00 €            |                    |
| Fachverband der Kommunalkassenverwalter                    | 50,00 €          | 50,00 €            |                    |
| Fördergemeinschaft VSVI (Förderung Ingenieure)             | 35,00 €          | 35,00 €            |                    |
| Gesellschaft für Schleswig-Holsteinische Geschichte        | 61,36 €          | 61,36 €            |                    |
| Heimatgemeinschaft Eckernförde e. V.                       | 36,00 €          | 36,00 €            |                    |
| KGSt. (EW x 0,052 €)                                       | 1.189,55 €       | 1.189,55 €         |                    |
| Kommunaler Arbeitgeberverband                              | 2.592,00 €       | 2.592,00 €         |                    |
| Kreisfeuerwehrverband                                      | 918,16 €         | 918,16 €           |                    |
| Kreisverkehrswacht   | 10,00 €          | 10,00 €            |                    |
| Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte SH              | 130,00 €         | 130,00 €           |                    |
| LAG Soziokultur (Das Haus)                                 | 300,00 €         | 300,00 €           |                    |
| Landesbetriebssportverband                                 | 145,00 €         | 145,00 €           |                    |
| Landesverband der Standesbeamten/Irmtraut Dahms            | 225,00 €         | 180,00 €           |                    |
| Literaturhaus Schleswig-Holstein                           | 255,65 €         | 255,65 €           |                    |
| Lorenz-von-Stein-Gesellschaft                              | 127,82 €         | 127,82 €           |                    |
| Museumsverein Eckernförde                                  | 100,00 €         | 100,00 €           |                    |
| Schleswig-Holsteinische Universitätsgesellschaft           | 51,13 €          | 51,13 €            |                    |
| Schleswig-Holsteinischer Heimatbund                        | 51,10 €          | 51,10 €            |                    |
| Schutzgemeinschaft Deutscher Wald                          | 51,13 €          | 51,13 €            |                    |
| Städtebund Schleswig-Holstein (EW x 0,61 €)                | 13.989,76 €      | 15.931,07 €        |                    |
| Städtebund Schleswig-Holstein - Umlage Verwaltungsakademie | 4.250,00 €       | 4.228,00 €         |                    |
| Behrens und Behrens GmbH - Beitrag Personalmarketing       | 2.620,00 €       | 2.618,00 €         |                    |
| Volksbund deutsche Kriegsgräberfürsorge                    | 51,13 €          | 51,13 €            |                    |
| Volkshochschule Eckernförde                                | 51,13 €          | 51,13 €            |                    |
| Wilhelm-Lehmann-Gesellschaft                               | 150,00 €         | 150,00 €           |                    |
| RAD.SH   | 2.000,00 €       | 2.000,00 €         |                    |
|  | <b>Gesamt:</b>   | <b>31.140,74 €</b> | <b>33.028,05 €</b> |
|  | <b>Gerundet:</b> | <b>32.500,00 €</b> | <b>33.100,00 €</b> |

## 24. Übersicht über die gebildeten Budgets

### **A. Ergebnisplan**

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen jedes Teilplans der Produktbereiche 1 – 5 jeweils ein Budget.

### **B. Finanzplan**

(Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)

Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen jedes Teilplans der Produktbereiche 1 – 5 jeweils ein Budget.

## 25. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:                                  | Voraussichtlich fällige Ausgaben<br>- in TEUR - |       |      |
|---|---|-------|------|
|   | 2022  | 2023  | 2024 |
| 1   | 2   | 3     | 4    |
| 2021  | 2.724   | 1.175 | 0    |
|   |   |       |      |
| <b>Summe</b>  | 2.724   | 1.175 | 0    |
| Nachrichtlich:  |   |       |      |
| In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite) | 6.508   | 2.630 | 0    |

| Produktkonto      | Bezeichnung  | VE aus      | voraussichtlich fällige Auszahlungen in |             |
|-------------------|--|-------------|---|-------------|
|                   |  | 2021        | 2022                                    | 2023        |
| 1.2.6.010.0700024 | Erwerb Löschgruppenfahrzeug (LF 20/16)                 | 499.800 €   | 499.800 €                               | - €         |
| 1.2.6.010.0700043 | Erwerb Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20)     | 550.000 €   | - €                                     | 550.000 €   |
| 1.2.6.010.0700046 | Erwerb Rüstwagen (RW)                                  | 625.000 €   | - €                                     | 625.000 €   |
| 5.3.8.020.0952037 | Klärwerk - Baukosten Erw. Filtration/Bau Desinfektion  | 31.800 €    | 31.800 €                                | - €         |
| 5.3.8.020.0952103 | Klärwerk - Sanierung der alten Belebungsbecken         | 892.300 €   | 892.300 €                               | - €         |
| 5.4.1.010.0952041 | Ausbau Jungfernstieg vom Bredenbecksgang bis Hafengang | 60.000 €    | 60.000 €                                | - €         |
| 5.4.1.010.0952044 | Ausbau Karl-Samwer-Ring                                | 62.000 €    | 62.000 €                                | - €         |
| 5.4.6.010.0952087 | Errichtung Parkdeck ehem. Gleis 3                      | 1.179.000 € | 1.179.000 €                             | - €         |
|                   |  | 3.899.900 € | 2.724.900 €                             | 1.175.000 € |
|                   |  |             |   | 3.899.900 € |

## 26. Bilanz des Vorvorjahres

### Bilanz der Stadt Eckernförde zum 31.12.2019

| Aktiva (in EUR) |  | 3 <sup>2</sup>          | 4 <sup>3</sup>          | Passiva (in EUR) |  | 7 <sup>2</sup>          | 8 <sup>3</sup>          |
|-----------------|--|-------------------------|-------------------------|------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1               | 2  |                         |                         | 5                | 6  |                         |                         |
|                 | <b>1. Anlagevermögen</b>   | <b>113.459.950,68 €</b> | <b>115.345.283,13 €</b> | 20               | <b>1. Eigenkapital</b>   | <b>69.561.040,19 €</b>  | <b>73.773.875,89 €</b>  |
| 01              | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                    | 116.338,18 €            | 206.303,84 €            | 201              | 1.1 Allgemeine Rücklage  | 53.306.162,69 €         | 53.392.853,17 €         |
| 02-09           | 1.2 Sachanlagen  | 99.420.415,27 €         | 101.411.221,97 €        | 202              | 1.2 Sonderrücklage   | 347.775,98 €            | 347.775,98 €            |
| 02              | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                | 12.669.251,32 €         | 13.070.066,20 €         | 203              | 1.3 Ergebnissrücklage  | 14.690.285,52 €         | 15.922.399,96 €         |
| 021             | 1.2.1.1 Grünflächen  | 5.767.871,92 €          | 5.789.929,31 €          | 204              | 1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag   | - €                     | - €                     |
| 022             | 1.2.1.2 Ackerland  | 1.240.325,34 €          | 1.240.325,34 €          | 205              | 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag  | 1.216.816,00 €          | 4.110.846,78 €          |
| 023             | 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 366.232,47 €            | 366.232,47 €            | 23               | <b>2. Sonderposten</b>   | <b>34.509.650,72 €</b>  | <b>33.237.120,32 €</b>  |
| 029             | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                   | 5.294.821,59 €          | 5.673.579,08 €          | 231              | 2.1 für aufzulösende Zuschüsse   | 10.917.895,02 €         | 10.507.198,12 €         |
| 03              | 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                  | 41.341.424,45 €         | 40.296.138,82 €         | 232              | 2.2 für aufzulösende Zuweisungen   | 19.454.736,31 €         | 19.143.453,02 €         |
| 032             | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                  | 2.860.112,00 €          | 2.929.408,93 €          | 233              | 2.3 für Beiträge   | 2.989.852,26 €          | 2.788.010,05 €          |
| 033             | 1.2.2.2 Schulen  | 18.193.840,43 €         | 17.652.770,86 €         | 2331             | 2.3.1 aufzulösende Beiträge  | 2.989.852,26 €          | 2.788.010,05 €          |
| 031             | 1.2.2.3 Wohnbauten   | 767.597,14 €            | 745.087,04 €            | 2332             | 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge  | - €                     | - €                     |
| 034             | 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude                  | 19.519.874,88 €         | 18.968.871,99 €         | 234              | 2.4 für Gebührengleich   | 444.696,00 €            | 95.988,00 €             |
| 04              | 1.2.3 Infrastrukturvermögen  | 37.816.720,90 €         | 38.484.839,86 €         | 235              | 2.5 für Treuhändervermögen   | 702.471,13 €            | 702.471,13 €            |
| 041             | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                       | 4.958.828,93 €          | 4.963.910,63 €          | 236              | 2.6 für Dauergrabpflege  | - €                     | - €                     |
| 042             | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel   | 536.617,61 €            | 513.842,99 €            | 239              | 2.7 Sonstige Sonderposten  | - €                     | - €                     |
| 043             | 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen        | 17.671,68 €             | 14.852,40 €             | 25, 26, 27, 28   | <b>3. Rückstellungen</b>   | <b>18.170.655,06 €</b>  | <b>17.965.506,33 €</b>  |
| 044             | 1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen                    | 8.160.547,11 €          | 9.144.600,98 €          | 2511             | 3.1 Pensionsrückstellung   | 15.058.300,00 €         | 15.090.042,00 €         |
|                 | 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen      | 17.663.334,88 €         | 17.402.190,53 €         | 2512             | 3.2 Beihilferückstellungen   | 2.297.896,60 €          | 2.713.189,57 €          |
| 046             | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                       | 6.479.720,69 €          | 6.445.442,33 €          | 281              | 3.3 Altersteilzeitrückstellung   | 68.228,46 €             | 72.466,76 €             |
| 05              | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden                                  | - €                     | - €                     | 261              | 3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten                                       | - €                     | - €                     |
| 06              | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                  | 561.539,36 €            | 555.534,08 €            | 262              | 3.5 Altlastenrückstellung  | - €                     | - €                     |
| 07              | 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                        | 3.409.441,80 €          | 3.246.100,76 €          | 282-3            | 3.6 Steuerrückstellung   | - €                     | - €                     |
| 08              | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 992.267,69 €            | 1.206.094,75 €          | 283              | 3.7 Verfahrensrückstellung   | 21.230,00 €             | 25.808,00 €             |
| 09              | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                             | 2.629.769,75 €          | 4.552.447,50 €          | 284              | 3.8 Finanzausgleichsrückstellung   | - €                     | - €                     |
|                 | <b>1.3 Finanzanlagen</b>   | <b>13.923.197,23 €</b>  | <b>13.727.757,32 €</b>  | 27               | 3.9 Instandhaltungsrückstellung  | - €                     | - €                     |
| 10              | 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                 | 12.669.859,80 €         | 12.494.523,81 €         | 285              | 3.10. Rückstellung für Verbindlichkeiten   | 725.000,00 €            | 64.000,00 €             |
| 11              | 1.3.2 Beteiligungen  | 55.875,62 €             | 55.875,62 €             | 289              | 3.11 Sonstige Rückstellungen   | - €                     | - €                     |
| 12              | 1.3.3 Sondervermögen   | 702.471,13 €            | 702.471,13 €            | 3                | <b>4. Verbindlichkeiten</b>  | <b>10.918.762,75 €</b>  | <b>11.222.544,30 €</b>  |
| 13              | 1.3.4 Ausleihungen   | 494.990,68 €            | 474.886,76 €            | 30-              | 4.1 Anleihen   | - €                     | - €                     |
|                 | 1.3.4.1 Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | - €                     | - €                     | 32               | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 | 7.647.657,49 €          | 6.973.675,56 €          |
| 13-             |  |                         |                         |                  | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen                     | - €                     | - €                     |
| 13-             | 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen  | 494.990,68 €            | 474.886,76 €            | 32-              | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich   | 3.057,49 €              | 1.431,56 €              |
| 14-             | 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens                                    | - €                     | - €                     | 32-              | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt   | 7.644.600,00 €          | 6.972.244,00 €          |
|                 | <b>2. Umlaufvermögen</b>   | <b>19.107.429,53 €</b>  | <b>20.059.366,71 €</b>  | 32-              | 4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten   | - €                     | - €                     |
| 15              | 2.1 Vorräte  | 847.826,29 €            | 733.761,38 €            | 32-              | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | - €                     | - €                     |
| 151, 152, 153   | 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                                     | 42.928,00 €             | 42.928,00 €             | 34               | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 59.589,64 €             | 336.145,65 €            |
| 1551, 156       | 2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                        | 804.898,29 €            | 690.833,38 €            | 35               | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 800,00 €                | - €                     |
| 1552, 154       | 2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren                                      | - €                     | - €                     | 36               | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten   | 3.210.715,62 €          | 3.912.723,09 €          |
| 157, 158, 159   | 2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte                        | - €                     | - €                     | 37               | <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>148.953,44 €</b>     | <b>293.365,90 €</b>     |
|                 | <b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                 | <b>6.679.623,31 €</b>   | <b>7.307.070,75 €</b>   | 39               |  |                         |                         |
| 161             | 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen             | - €                     | - €                     |                  |  |                         |                         |
| 169             | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                         | 123.587,29 €            | 527.266,04 €            |                  |  |                         |                         |
| 171             | 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen                  | - €                     | - €                     |                  |  |                         |                         |
| 179             | 2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen                              | 1.362.367,06 €          | 1.514.457,87 €          |                  |  |                         |                         |
| 178             | 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände                                      | 5.193.668,96 €          | 5.265.346,84 €          |                  |  |                         |                         |
| 14-             | <b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>                               | <b>- €</b>              | <b>- €</b>              |                  |  |                         |                         |
| 18              | 2.4 Liquide Mittel   | 11.579.979,93 €         | 12.018.534,58 €         |                  |  |                         |                         |
| 19              | <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                     | <b>741.681,95 €</b>     | <b>1.087.762,90 €</b>   |                  |  |                         |                         |
|                 | <b>Bilanzsumme AKTIVA</b>  | <b>133.309.062,16 €</b> | <b>136.492.412,74 €</b> |                  | <b>Bilanzsumme PASSIVA</b>   | <b>133.309.062,16 €</b> | <b>136.492.412,74 €</b> |

## 27. Produktliste

| Produkt-ID  | Bezeichnung   | FB   | Fachaus-<br>schuss |
|-------------|---|------|--------------------|
| 1           | <i>Zentrale Verwaltung</i>                                | 0020 |                    |
| 1.1         | <i>Innere Verwaltung</i>                                  | 0020 |                    |
| 1.1.1       | <i>Verwaltungssteuerung und -service</i>                  | 0020 |                    |
| 1.1.1.010   | Gemeindeorgane  | 0010 | WIFI               |
| 1.1.1.020   | Innere Verwaltungsangelegenheiten                         | 0010 | WIFI               |
| 1.1.1.030   | Gleichstellungsbeauftragte                                | 0054 | WIFI               |
| 1.1.1.040   | Finanzverwaltung  | 0020 | WIFI               |
| 1.1.1.050   | Bauverwaltung   | 0060 | BA                 |
| 1.1.1.060   | Rechnungsprüfungsamt                                      | 0010 | WIFI               |
| 1.1.1.070   | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung                  | 0010 | WIFI               |
| 1.1.1.080   | Liegenschaftswesen  | 0020 | WIFI               |
| 1.2         | <i>Sicherheit und Ordnung</i>                             | 0020 |                    |
| 1.2.1       | <i>Statistik und Wahlen</i>                               | 0020 |                    |
| 1.2.1.010   | Wahlen  | 0050 | WIFI               |
| 1.2.2       | <i>Ordnungsangelegenheiten</i>                            | 0020 |                    |
| 1.2.2.010   | Ordnungsaufgaben  | 0050 | WIFI               |
| 1.2.2.020   | Personenstandswesen                                       | 0050 | WIFI               |
| 1.2.6       | <i>Brandschutz</i>  | 0020 |                    |
| 1.2.6.010   | Brandschutz   | 0050 | WIFI               |
| 2           | <i>Schule und Kultur</i>                                  | 0020 |                    |
| 2.1         | <i>Schulträgeraufgaben</i>                                | 0020 |                    |
| 2.1.1       | <i>Grundschulen</i>                                       | 0020 |                    |
| 2.1.1.010   | Gorch-Fock-Schule   | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.1.020   | Richard-Vosgerau-Schule                                   | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.1.030   | Feste Grundschulzeiten                                    | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.1.040   | Sprottenschule  | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.1.050   | Ganztagsangebote Sprottenschule                           | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.1.060   | Fritz-Reuter-Schule                                       | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.1.070   | Ganztagsangebote Fritz-Reuter-Schule                      | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.7       | <i>Gymnasien</i>  | 0020 |                    |
| 2.1.7.010   | Jungmannschule  | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.7.020   | Ganztagsangebote an Gymnasien                             | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.8       | <i>Gemeinschaftsschulen</i>                               | 0020 |                    |
| 2.1.8.010   | Peter-Ustinov-Schule                                      | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.8.020   | Grund- und Gemeinschaftsschule Eckernförde                | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.8.020.1 | Gudewerdt Gemeinschaftsschule                             | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.8.020.3 | Grund- und Gemeinschaftsschule Eckernförde (Standort Süd) | 0010 | AJKBS              |
| 2.1.8.030   | Ganztagsangebote an Gemeinschaftsschulen                  | 0010 | AJKBS              |
| 2.2         | <i>Schulträgeraufgaben</i>                                | 0020 |                    |
| 2.2.1       | <i>Sonderschulen</i>                                      | 0020 |                    |
| 2.2.1.010   | Pestalozzischule  | 0010 | AJKBS              |
| 2.2.1.020   | Ganztagsangebote an Sonderschulen                         | 0010 | AJKBS              |
| 2.3         | <i>Schulträgeraufgaben</i>                                | 0020 |                    |
| 2.4         | <i>Schulträgeraufgaben</i>                                | 0020 |                    |
| 2.4.1       | <i>Schülerbeförderung</i>                                 | 0010 |                    |
| 2.4.1.020   | Schülerbeförderung  | 0010 | AJKBS              |
| 2.4.3       | <i>Sonstige schulische Aufgaben</i>                       | 0010 |                    |

| Produkt-ID | Bezeichnung   | FB   | Fachaus-<br>schuss |
|------------|---|------|--------------------|
| 2.4.3.010  | Schulsozialarbeit   | 0010 | AJKBS              |
| 2.4.3.020  | Sonstige schulische Aufgaben  | 0010 | AJKBS              |
| 2.5        | <i>Kultur und Wissenschaft</i>  | 0020 |                    |
| 2.5.2      | <i>Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen</i>                                    | 0020 |                    |
| 2.5.2.010  | Museum  | 0010 | AJKBS              |
| 2.5.2.020  | Archiv  | 0010 | AJKBS              |
| 2.5.2.030  | Künstlerhaus  | 0010 | AJKBS              |
| 2.5.2.040  | OstseeInfo Center (OIC)   | 0020 | AJKBS              |
| 2.6        | <i>Kultur und Wissenschaft</i>  | 0020 |                    |
| 2.7        | <i>Kultur und Wissenschaft</i>  | 0020 |                    |
| 2.7.1      | <i>Volkshochschulen</i>   | 0010 |                    |
| 2.7.1.010  | Volkshochschule Eckernförde   | 0010 | AJKBS              |
| 2.7.2      | <i>Büchereien</i>   | 0020 |                    |
| 2.7.2.010  | Öffentliche Büchereien  | 0010 | AJKBS              |
| 2.8        | <i>Kultur und Wissenschaft</i>  | 0020 |                    |
| 2.8.1      | <i>Heimat- und sonstige Kulturpflege</i>  | 0020 |                    |
| 2.8.1.010  | Heimat- und Kulturpflege, sonstige Veranstaltungen                                  | 0010 | AJKBS              |
| 2.9        | <i>Kultur und Wissenschaft</i>  | 0020 |                    |
| 3          | <i>Soziales und Jugend</i>  | 0020 |                    |
| 3.1        | <i>Soziale Hilfen</i>   | 0020 |                    |
| 3.1.1      | <i>Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)</i> | 0020 |                    |
| 3.1.1.100  | Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII                              | 0050 | SOZ                |
| 3.1.3.     | Hilfen für Asylbewerber   | 0050 |                    |
| 3.1.3.100  | Hilfen für Asylbewerber   | 0050 | SOZ                |
| 3.1.5      | <i>Soziale Einrichtungen</i>  | 0020 |                    |
| 3.1.5.110  | Bürgerbegegnungsstätte  | 0050 | SOZ                |
| 3.1.5.120  | Seniorenbeirat  | 0050 | SOZ                |
| 3.1.5.130  | Nicolaistift  | 0050 | SOZ                |
| 3.1.5.140  | Bürgerstift   | 0020 | SOZ                |
| 3.1.5.310  | Beirat für Menschen mit Behinderung   | 0050 | SOZ                |
| 3.1.5.410  | Soziale Einrichtungen für Obdachlose  | 0050 | SOZ                |
| 3.2        | <i>Soziale Hilfen</i>   | 0020 |                    |
| 3.3        | <i>Soziale Hilfen</i>   | 0020 |                    |
| 3.3.1      | <i>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</i>                                   | 0020 |                    |
| 3.3.1.010  | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  | 0050 | SOZ                |
| 3.4        | <i>Soziale Hilfen</i>   | 0050 |                    |
| 3.4.5.     | <i>Leistungen nach § 6 b BKGG</i>   | 0050 |                    |
| 3.4.5.010  | Leistungen für Bildung und Teilhabe   | 0050 | SOZ                |
| 3.5        | <i>Soziale Hilfen</i>   | 0020 |                    |
| 3.5.1      | <i>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</i>                                       | 0050 |                    |
| 3.5.1.500  | Wohngeld  | 0050 | SOZ                |
| 3.6        | <i>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>   | 0020 |                    |
| 3.6.1      | <i>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege</i>                  | 0020 |                    |
| 3.6.1.110  | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen   | 0050 | SOZ                |
| 3.6.1.210  | Förderung von Kindern in Tagespflege  | 0050 | SOZ                |
| 3.6.2      | <i>Jugendarbeit</i>   | 0020 |                    |
| 3.6.2.110  | Außerschulische Jugendbildung   | 0050 | AJKBS              |
| 3.6.2.210  | Kinder- und Jugenderholung (nationale Jugendarbeit)                                 | 0010 | AJKBS              |
| 3.6.2.310  | Internationale Jugendarbeit   | 0010 | AJKBS              |
| 3.6.2.510  | Sonstige Jugendarbeit   | 0010 | AJKBS              |
| 3.6.2.520  | Mobile Jugendarbeit   | 0010 | AJKBS              |
| 3.6.5      | <i>Tageseinrichtungen für Kinder</i>  | 0020 |                    |

| Produkt-ID   | Bezeichnung                                     | FB          | Fachaus-<br>schuss |
|--------------|---|-------------|--------------------|
| 3.6.5.010    | Kindertagesstätte Püschwinkel                   | 0050        | SOZ                |
| 3.6.5.020    | Kindertagesstätte Nord                          | 0050        | SOZ                |
| 3.6.5.030    | Kindertagesstätte Mitte                         | 0010        | SOZ                |
| 3.6.5.040    | Kindertagesstätte Süd                           | 0050        | SOZ                |
| 3.6.5.050    | Förderung von Kindertagesstätten fremder Träger | 0050        | SOZ                |
| <b>3.6.6</b> | <b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>           | <b>0020</b> |                    |
| 3.6.6.010    | Das Haus  | 0010        | AJKBS              |
| 3.6.6.020    | Alte Straßenmeisterei                           | 0010        | AJKBS              |
| 3.6.6.030    | Kinderspielplätze                               | 0060        | AJKBS              |
| <b>4</b>     | <b>Gesundheit und Sport</b>                     | <b>0020</b> |                    |
| <b>4.1</b>   | <b>Gesundheitsdienste</b>                       | <b>0020</b> |                    |
| <b>4.1.8</b> | <b>Kur- und Badeeinrichtungen</b>               | <b>0020</b> |                    |
| 4.1.8.010    | Kur- und Badeeinrichtungen                      | 0020        | WIFI               |
| <b>4.2</b>   | <b>Sportförderung</b>                           | <b>0020</b> |                    |
| <b>4.2.1</b> | <b>Förderung des Sports</b>                     | <b>0020</b> |                    |
| 4.2.1.010    | Allgemeine Sportförderung                       | 0010        | AJKBS              |
| <b>4.2.4</b> | <b>Sportstätten und Bäder</b>                   | <b>0020</b> |                    |
| 4.2.4.010    | Eigene Sportstätten                             | 0010        | BA                 |
| <b>5</b>     | <b>Gestaltung der Umwelt</b>                    | <b>0020</b> |                    |
| <b>5.1</b>   | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>        | <b>0020</b> |                    |
| <b>5.1.1</b> | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklung-</b>     | <b>0020</b> |                    |
| 5.1.1.010    | Orts- und Regionalplanung                       | 0060        | BA                 |
| 5.1.1.011    | Treuhandvermögen Stadtumbau West                | 0020        | WiFi               |
| <b>5.2</b>   | <b>Bauen und Wohnen</b>                         | <b>0020</b> |                    |
| <b>5.2.1</b> | <b>Bau- und Grundstücksordnung</b>              | <b>0020</b> |                    |
| 5.2.1.010    | Bauordnung                                      | 0060        | BA                 |
| <b>5.2.2</b> | <b>Wohnbauförderung</b>                         | <b>0020</b> |                    |
| 5.2.2.010    | Wohnungsbauförderung/Wohnungsfürsorge           | 0020        | WIFI               |
| <b>5.2.3</b> | <b>Denkmalschutz und -pflege</b>                | <b>0020</b> |                    |
| <b>5.3</b>   | <b>Ver- und Entsorgung</b>                      | <b>0020</b> |                    |
| <b>5.3.5</b> | <b>Kombinierte Versorgung</b>                   | <b>0020</b> |                    |
| 5.3.5.010    | Ablieferungen Stadtwerke Eckernförde GmbH       | 0020        | WIFI               |
| <b>5.3.8</b> | <b>Abwasserbeseitigung</b>                      | <b>0020</b> |                    |
| 5.3.8.010    | Öffentliche Toiletten                           | 0060        | BA                 |
| 5.3.8.020    | Schmutzwasserbeseitigung                        | 0060        | UA                 |
| 5.3.8.030    | Niederschlagswasserbeseitigung                  | 0060        | BA                 |
| <b>5.4</b>   | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>       | <b>0020</b> |                    |
| <b>5.4.1</b> | <b>Gemeindestraßen</b>                          | <b>0020</b> |                    |
| 5.4.1.010    | Gemeindestraßen                                 | 0060        | BA                 |
| <b>5.4.3</b> | <b>Landesstraßen</b>                            | <b>0020</b> |                    |
| 5.4.3.010    | Ortsdurchfahrten Landesstraßen                  | 0060        | BA                 |
| <b>5.4.4</b> | <b>Bundesstraßen</b>                            | <b>0020</b> |                    |
| 5.4.4.010    | Ortsdurchfahrten Bundesstraßen                  | 0060        | BA                 |
| <b>5.4.5</b> | <b>Straßenreinigung</b>                         | <b>0020</b> |                    |
| 5.4.5.010    | Straßenreinigung                                | 0060        | BA                 |
| <b>5.4.6</b> | <b>Parkeinrichtungen</b>                        | <b>0020</b> |                    |
| 5.4.6.010    | Öffentliche Parkplätze                          | 0060        | BA                 |
| <b>5.4.7</b> | <b>ÖPNV</b>                                     | <b>0020</b> |                    |
| 5.4.7.010    | Stadtverkehr                                    | 0020        | WIFI               |
| <b>5.5</b>   | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>             | <b>0020</b> |                    |
| <b>5.5.1</b> | <b>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>         | <b>0020</b> |                    |

| Produkt-ID | Bezeichnung  | FB   | Fachaus-<br>schuss |
|------------|--|------|--------------------|
| 5.5.1.010  | Öffentliche Park- und Gartenanlagen                        | 0060 | UA                 |
| 5.5.1.020  | Kleingärten  | 0020 | UA                 |
| 5.5.2      | <i>Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche</i>                 | 0020 |                    |
| 5.5.2.020  | Wasserläufe, Wasserbau                                     | 0060 | BA                 |
| 5.5.3.     | <i>Friedhofs- und Bestattungswesen</i>                     |      |                    |
| 5.5.3.010  | Friedhofs- und Bestattungswesen                            | 0050 | SOZ                |
| 5.5.5      | <i>Land- und Forstwirtschaft</i>                           | 0020 |                    |
| 5.5.5.010  | Fischereiwirtschaft  | 0050 | WIFI               |
| 5.6        | <i>Umweltschutz</i>  | 0020 |                    |
| 5.6.1      | <i>Umweltschutzmaßnahmen</i>                               | 0020 |                    |
| 5.6.1.010  | Umweltschutz, Naturschutz und Landschaftspflege            | 0060 | UA                 |
| 5.7        | <i>Wirtschaft und Tourismus</i>                            | 0020 |                    |
| 5.7.1      | <i>Wirtschaftsförderung</i>                                | 0020 |                    |
| 5.7.1.010  | Förderung von Wirtschaft und Verkehr                       | 0020 | WIFI               |
| 5.7.3      | <i>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</i>            | 0020 |                    |
| 5.7.3.010  | Hilfsbetriebe der Verwaltung (Baubetriebshof)              | 0060 | BA                 |
| 5.7.3.020  | Märkte   | 0060 | BA                 |
| 5.7.3.030  | Stadthalle   | 0020 | WIFI               |
| 5.7.3.040  | Ratskeller   | 0020 | WIFI               |
| 5.7.3.050  | Parkhäuser   | 0020 | BA                 |
| 5.7.3.060  | Technik- und Ökologiezentrum                               | 0020 | WIFI               |
| 5.7.3.070  | Martin-Kruse-Stiftung                                      | 0020 | WIFI               |
| 5.7.5      | <i>Tourismus</i>   | 0020 |                    |
| 5.7.5.010  | Tourismusförderung   | 0020 | WIFI               |
| 6          | <i>Zentrale Finanzleistungen</i>                           | 0020 |                    |
| 6.1        | <i>Allgemeine Finanzwirtschaft</i>                         | 0020 |                    |
| 6.1.1      | <i>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</i> | 0020 |                    |
| 6.1.1.010  | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen        | 0020 | WIFI               |
| 6.1.2      | <i>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i>                | 0020 |                    |
| 6.1.2.010  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                       | 0020 | WIFI               |

## 28. Inhaltsverzeichnis des Produkthaushaltes

Damit die Seitenzahlen in der digitalen Darstellung auf dem iPad und die automatisch vergebenen Seitenzahlen des Haushalts übereinstimmen, wird das Inhaltsverzeichnis des Produkthaushaltes künftig in den Vorbericht integriert.

## Inhaltsverzeichnis

|   |     |
|---|-----|
| Ergebnisplan 2021   | 1   |
| Finanzplan 2021   | 2   |
| Allgemeine Erläuterungen                                      | 4   |
| 1.1.1.010 - Gemeindeorgane - TeilHH                           | 6   |
| 1.1.1.010 - Gemeindeorgane - PKU                              | 10  |
| 1.1.1.020 - Innere Verwaltungsangelegenheiten - TeilHH        | 12  |
| 1.1.1.020 - Innere Verwaltungsangelegenheiten - ERL           | 16  |
| 1.1.1.020 - Innere Verwaltungsangelegenheiten - PKU           | 17  |
| 1.1.1.030 - Gleichstellungsbeauftragte - TeilHH               | 19  |
| 1.1.1.030 - Gleichstellungsbeauftragte - PKU                  | 23  |
| 1.1.1.040 - Finanzverwaltung - TeilHH                         | 24  |
| 1.1.1.040 - Finanzverwaltung - ERL                            | 28  |
| 1.1.1.040 - Finanzverwaltung - PKU                            | 29  |
| 1.1.1.050 - Bauverwaltung - TeilHH                            | 31  |
| 1.1.1.050 - Bauverwaltung - ERL                               | 35  |
| 1.1.1.050 - Bauverwaltung - PKU                               | 36  |
| 1.1.1.060 - Rechnungsprüfungsamt - TeilHH                     | 38  |
| 1.1.1.060 - Rechnungsprüfungsamt - PKU                        | 42  |
| 1.1.1.070 - Einrichtungen gesamte Verwaltung - TeilHH         | 43  |
| 1.1.1.070 - Einrichtungen gesamte Verwaltung - ERL            | 47  |
| 1.1.1.070 - Einrichtungen gesamte Verwaltung - PKU            | 49  |
| 1.1.1.080 - Liegenschaftswesen - TeilHH                       | 52  |
| 1.1.1.080 - Liegenschaftswesen - ERL                          | 56  |
| 1.1.1.080 - Liegenschaftswesen - PKU                          | 58  |
| 1.2.1.010 - Wahlen - TeilHH                                   | 61  |
| 1.2.1.010 - Wahlen - ERL                                      | 65  |
| 1.2.1.010 - Wahlen - PKU                                      | 66  |
| 1.2.2.010 - Ordnungsaufgaben - TeilHH                         | 67  |
| 1.2.2.010 - Ordnungsaufgaben - PKU                            | 71  |
| 1.2.2.020 - Personenstandswesen - TeilHH                      | 73  |
| 1.2.2.020 - Personenstandswesen - ERL                         | 77  |
| 1.2.2.020 - Personenstandswesen - PKU                         | 78  |
| 1.2.6.010 - Brandschutz - TeilHH                              | 79  |
| 1.2.6.010 - Brandschutz - ERL                                 | 83  |
| 1.2.6.010 - Brandschutz - PKU                                 | 85  |
| 2.1.1.020 - Richard-Vosgerau-Schule - TeilHH                  | 88  |
| 2.1.1.020 - Richard-Vosgerau-Schule - ERL                     | 92  |
| 2.1.1.020 - Richard-Vosgerau-Schule - PKU                     | 94  |
| 2.1.1.030 - Feste Grundschulzeiten - TeilHH                   | 97  |
| 2.1.1.030 - Feste Grundschulzeiten - ERL                      | 101 |
| 2.1.1.030 - Feste Grundschulzeiten - PKU                      | 102 |
| 2.1.1.040 - Sprottenschule - TeilHH                           | 104 |
| 2.1.1.040 - Sprottenschule - ERL                              | 108 |
| 2.1.1.040 - Sprottenschule - PKU                              | 110 |
| 2.1.1.050 - Ganztagsangebote Sprottenschule - TeilHH          | 113 |
| 2.1.1.050 - Ganztagsangebote Sprottenschule - PKU             | 117 |
| 2.1.1.060 - Fritz-Reuter-Schule - TeilHH                      | 118 |
| 2.1.1.060 - Fritz-Reuter-Schule - ERL                         | 122 |
| 2.1.1.060 - Fritz-Reuter-Schule - PKU                         | 123 |
| 2.1.1.070 - Ganztagsangebote Fritz-Reuter-Schule -<br>TeilHH  | 126 |
| 2.1.1.070 - Ganztagsangebote Fritz-Reuter-Schule - ERL        | 130 |
| 2.1.1.070 - Ganztagsangebote Fritz-Reuter-Schule -<br>PKU     | 131 |
| 2.1.6.010 - Fritz-Reuter-Schule (alt bis HH 2018) -<br>TeilHH | 132 |
| 2.1.6.010 - Fritz-Reuter-Schule (alt bis HH 2018) - PKU       | 136 |

## Inhaltsverzeichnis

|   |     |
|---|-----|
| 2.1.7.010 - Jungmannschule - TeilHH                       | 137 |
| 2.1.7.010 - Jungmannschule - ERL                          | 141 |
| 2.1.7.010 - Jungmannschule - PKU                          | 143 |
| 2.1.7.020 - Ganztagsangebote an Gymnasien - TeilHH        | 146 |
| 2.1.7.020 - Ganztagsangebote an Gymnasien - ERL           | 150 |
| 2.1.7.020 - Ganztagsangebote an Gymnasien - PKU           | 151 |
| 2.1.8.010 - Peter-Ustinov-Schule - TeilHH                 | 152 |
| 2.1.8.010 - Peter-Ustinov-Schule - ERL                    | 156 |
| 2.1.8.010 - Peter-Ustinov-Schule - PKU                    | 157 |
| 2.1.8.020.1 - Gudewerdt Gemeinschaftsschule - TeilHH      | 160 |
| 2.1.8.020.1 - Gudewerdt Gemeinschaftsschule - ERL         | 164 |
| 2.1.8.020.1 - Gudewerdt Gemeinschaftsschule - PKU         | 166 |
| 2.1.8.030 - Ganztagsangeb. Gemeinschaftssch. - TeilHH     | 169 |
| 2.1.8.030 - Ganztagsangeb. Gemeinschaftssch. - PKU        | 173 |
| 2.2.1.010 - Pestalozzischule - TeilHH                     | 174 |
| 2.2.1.010 - Pestalozzischule - ERL                        | 178 |
| 2.2.1.010 - Pestalozzischule - PKU                        | 179 |
| 2.2.1.020 - Ganztagsangebote an Sonderschulen -<br>TeilHH | 182 |
| 2.2.1.020 - Ganztagsangebote an Sonderschulen - PKU       | 186 |
| 2.4.1.020 - Schülerbeförderung - TeilHH                   | 187 |
| 2.4.1.020 - Schülerbeförderung - ERL                      | 191 |
| 2.4.1.020 - Schülerbeförderung - PKU                      | 193 |
| 2.4.3.010 - Schulsozialarbeit - TeilHH                    | 194 |
| 2.4.3.010 - Schulsozialarbeit - ERL                       | 198 |
| 2.4.3.010 - Schulsozialarbeit - PKU                       | 199 |
| 2.4.3.020 - Sonstige schulische Aufgaben - TeilHH         | 200 |
| 2.4.3.020 - Sonstige schulische Aufgaben - ERL            | 204 |
| 2.4.3.020 - Sonstige schulische Aufgaben - PKU            | 207 |
| 2.5.2.010 - Museum - TeilHH                               | 209 |
| 2.5.2.010 - Museum - ERL                                  | 213 |
| 2.5.2.010 - Museum - PKU                                  | 214 |
| 2.5.2.020 - Archiv - TeilHH                               | 216 |
| 2.5.2.020 - Archiv - ERL                                  | 220 |
| 2.5.2.020 - Archiv - PKU                                  | 221 |
| 2.5.2.030 - Künstlerhaus - TeilHH                         | 223 |
| 2.5.2.030 - Künstlerhaus - PKU                            | 227 |
| 2.5.2.040 - OstseeInfo Center (OIC) - TeilHH              | 228 |
| 2.5.2.040 - OstseeInfo Center (OIC) - PKU                 | 232 |
| 2.7.1.010 - Volkshochschule Eckernförde - TeilHH          | 233 |
| 2.7.1.010 - Volkshochschule Eckernförde - ERL             | 237 |
| 2.7.1.010 - Volkshochschule Eckernförde - PKU             | 238 |
| 2.7.2.010 - Öffentliche Büchereien - TeilHH               | 239 |
| 2.7.2.010 - Öffentliche Büchereien - ERL                  | 243 |
| 2.7.2.010 - Öffentliche Büchereien - PKU                  | 244 |
| 2.8.1.010 - Heimat-/Kulturpflege, Veranstalt. - TeilHH    | 246 |
| 2.8.1.010 - Heimat-/Kulturpflege, Veranstalt. - ERL       | 250 |
| 2.8.1.010 - Heimat-/Kulturpflege, Veranstalt. - PKU       | 251 |
| 3.1.1.100 - Grundsicherung, HzL nach SGB XII - TeilHH     | 253 |
| 3.1.1.100 - Grundsicherung, HzL nach SGB XII - PKU        | 257 |
| 3.1.3.100 - Hilfen für Asylbewerber - TeilHH              | 258 |
| 3.1.3.100 - Hilfen für Asylbewerber - ERL                 | 262 |
| 3.1.3.100 - Hilfen für Asylbewerber - PKU                 | 264 |
| 3.1.5.110 - Bürgerbegegnungsstätte - TeilHH               | 265 |
| 3.1.5.110 - Bürgerbegegnungsstätte - ERL                  | 269 |
| 3.1.5.110 - Bürgerbegegnungsstätte - PKU                  | 270 |
| 3.1.5.120 - Seniorenbeirat - TeilHH                       | 271 |

## Inhaltsverzeichnis

|  |     |
|--|-----|
| 3.1.5.120 - Seniorenbeirat - PKU                         | 275 |
| 3.1.5.130 - Nicolaistift - TeilHH                        | 276 |
| 3.1.5.130 - Nicolaistift - PKU                           | 280 |
| 3.1.5.140 - Bürgerstift - TeilHH                         | 281 |
| 3.1.5.140 - Bürgerstift - ERL                            | 285 |
| 3.1.5.140 - Bürgerstift - PKU                            | 286 |
| 3.1.5.310 - Beirat f. Menschen mit Behinderung - TeilHH  | 287 |
| 3.1.5.310 - Beirat f. Menschen mit Behinderung - PKU     | 291 |
| 3.1.5.410 - Soziale Einrichtungen f. Obdachlose - TeilHH | 292 |
| 3.1.5.410 - Soziale Einrichtungen f. Obdachlose - PKU    | 296 |
| 3.3.1.010 - Förderung Träger Wohlfahrtspflege - TeilHH   | 297 |
| 3.3.1.010 - Förderung Träger Wohlfahrtspflege - ERL      | 301 |
| 3.3.1.010 - Förderung Träger Wohlfahrtspflege - PKU      | 302 |
| 3.4.5.010 - Leistungen für Bildung und Teilhabe - TeilHH | 303 |
| 3.4.5.010 - Leistungen für Bildung und Teilhabe - TeilHH | 307 |
| 3.5.1.500 - Wohngeld - TeilHH                            | 308 |
| 3.5.1.500 - Wohngeld - PKU                               | 312 |
| 3.6.1.110 - Förderung von Kindern/Tageseinr. - TeilHH    | 313 |
| 3.6.1.110 - Förderung von Kindern/Tageseinr. - PKU       | 317 |
| 3.6.1.210 - Förderung von Kindern/Tagespflege - TeilHH   | 318 |
| 3.6.1.210 - Förderung von Kindern/Tagespflege - PKU      | 322 |
| 3.6.2.110 - Außerschulische Jugendbildung - TeilHH       | 323 |
| 3.6.2.110 - Außerschulische Jugendbildung - PKU          | 327 |
| 3.6.2.210 - Kinder- und Jugenderholung - TeilHH          | 328 |
| 3.6.2.210 - Kinder- und Jugenderholung - PKU             | 332 |
| 3.6.2.310 - Internationale Jugendarbeit - TeilHH         | 333 |
| 3.6.2.310 - Internationale Jugendarbeit - PKU            | 337 |
| 3.6.2.510 - Sonstige Jugendarbeit - TeilHH               | 338 |
| 3.6.2.510 - Sonstige Jugendarbeit - ERL                  | 342 |
| 3.6.2.510 - Sonstige Jugendarbeit - PKU                  | 343 |
| 3.6.2.520 - Mobile Jugendarbeit - TeilHH                 | 344 |
| 3.6.2.520 - Mobile Jugendarbeit - ERL                    | 348 |
| 3.6.2.520 - Mobile Jugendarbeit - PKU                    | 349 |
| 3.6.5.010 - Kindertagesstätte Püschchenwinkel - TeilHH   | 350 |
| 3.6.5.010 - Kindertagesstätte Püschchenwinkel - ERL      | 354 |
| 3.6.5.010 - Kindertagesstätte Püschchenwinkel - PKU      | 356 |
| 3.6.5.020 - Kindertagesstätte Nord - TeilHH              | 358 |
| 3.6.5.020 - Kindertagesstätte Nord - ERL                 | 362 |
| 3.6.5.020 - Kindertagesstätte Nord - PKU                 | 364 |
| 3.6.5.030 - Kindertagesstätte Mitte - TeilHH             | 366 |
| 3.6.5.030 - Kindertagesstätte Mitte - ERL                | 370 |
| 3.6.5.030 - Kindertagesstätte Mitte - PKU                | 372 |
| 3.6.5.040 - Kindertagesstätte Süd - TeilHH               | 374 |
| 3.6.5.040 - Kindertagesstätte Süd - ERL                  | 378 |
| 3.6.5.040 - Kindertagesstätte Süd - PKU                  | 379 |
| 3.6.5.050 - Förderung von Kindertagesstätten - TeilHH    | 381 |
| 3.6.5.050 - Förderung von Kindertagesstätten - ERL       | 385 |
| 3.6.5.050 - Förderung von Kindertagesstätten - PKU       | 387 |
| 3.6.6.010 - Das Haus - TeilHH                            | 388 |
| 3.6.6.010 - Das Haus - ERL                               | 392 |
| 3.6.6.010 - Das Haus - PKU                               | 393 |
| 3.6.6.020 - Alte Straßenmeisterei - TeilHH               | 395 |
| 3.6.6.020 - Alte Straßenmeisterei - ERL                  | 399 |
| 3.6.6.020 - Alte Straßenmeisterei - PKU                  | 400 |
| 3.6.6.030 - Kinderspielplätze - TeilHH                   | 401 |
| 3.6.6.030 - Kinderspielplätze - PKU                      | 405 |
| 4.1.8.010 - Kur- und Badeeinrichtungen - TeilHH          | 406 |

## Inhaltsverzeichnis

|  |     |
|--|-----|
| 4.1.8.010 - Kur- und Badeeinrichtungen - PKU             | 410 |
| 4.2.1.010 - Allgemeine Sportförderung - TeilHH           | 411 |
| 4.2.1.010 - Allgemeine Sportförderung - PKU              | 415 |
| 4.2.4.010 - Eigene Sportstätten - TeilHH                 | 416 |
| 4.2.4.010 - Eigene Sportstätten - ERL                    | 420 |
| 4.2.4.010 - Eigene Sportstätten - PKU                    | 421 |
| 5.1.1.010 - Orts- und Regionalplanung - TeilHH           | 423 |
| 5.1.1.010 - Orts- und Regionalplanung - ERL              | 427 |
| 5.1.1.010 - Orts- und Regionalplanung - PKU              | 428 |
| 5.1.1.011 - Treuhandvermögen Stadtbau West -<br>TeilHH   | 429 |
| 5.1.1.011 - Treuhandvermögen Stadtbau West - ERL         | 433 |
| 5.1.1.011 - Treuhandvermögen Stadtbau West - PKU         | 436 |
| 5.2.1.010 - Bauordnung - TeilHH                          | 437 |
| 5.2.1.010 - Bauordnung - PKU                             | 441 |
| 5.2.2.010 - Wohnungsbauförderung/-fürsorge - TeilHH      | 442 |
| 5.2.2.010 - Wohnungsbauförderung/-fürsorge - PKU         | 446 |
| 5.3.5.010 - Ablieferungen Stadtwerke - TeilHH            | 447 |
| 5.3.5.010 - Ablieferungen Stadtwerke - PKU               | 451 |
| 5.3.8.010 - Öffentliche Toiletten - TeilHH               | 452 |
| 5.3.8.010 - Öffentliche Toiletten - PKU                  | 456 |
| 5.3.8.020 - Schmutzwasserbeseitigung - TeilHH            | 457 |
| 5.3.8.020 - Schmutzwasserbeseitigung - ERL               | 461 |
| 5.3.8.020 - Schmutzwasserbeseitigung - PKU               | 465 |
| 5.3.8.030 - Niederschlagswasserbeseitigung - TeilHH      | 469 |
| 5.3.8.030 - Niederschlagswasserbeseitigung - ERL         | 473 |
| 5.3.8.030 - Niederschlagswasserbeseitigung - PKU         | 475 |
| 5.4.1.010 - Gemeindestraßen - TeilHH                     | 478 |
| 5.4.1.010 - Gemeindestraßen - ERL                        | 482 |
| 5.4.1.010 - Gemeindestraßen - PKU                        | 486 |
| 5.4.3.010 - Ortsdurchfahrten Landesstraßen - TeilHH      | 490 |
| 5.4.3.010 - Ortsdurchfahrten Landesstraßen - ERL         | 494 |
| 5.4.4.010 - Ortsdurchfahrten Bundesstraßen - TeilHH      | 495 |
| 5.4.4.010 - Ortsdurchfahrten Bundesstraßen - PKU         | 499 |
| 5.4.5.010 - Straßenreinigung - TeilHH                    | 500 |
| 5.4.5.010 - Straßenreinigung - ERL                       | 504 |
| 5.4.5.010 - Straßenreinigung - PKU                       | 505 |
| 5.4.6.010 - Öffentliche Parkplätze - TeilHH              | 506 |
| 5.4.6.010 - Öffentliche Parkplätze - ERL                 | 510 |
| 5.4.6.010 - Öffentliche Parkplätze - PKU                 | 512 |
| 5.4.7.010 - Stadtverkehr - TeilHH                        | 513 |
| 5.4.7.010 - Stadtverkehr - PKU                           | 517 |
| 5.5.1.010 - Öffentliche Park- und Gartenanlagen - TeilHH | 518 |
| 5.5.1.010 - Öffentliche Park- und Gartenanlagen - ERL    | 522 |
| 5.5.1.010 - Öffentliche Park- und Gartenanlagen - PKU    | 523 |
| 5.5.1.020 - Kleingärten - TeilHH                         | 524 |
| 5.5.1.020 - Kleingärten - ERL                            | 528 |
| 5.5.1.020 - Kleingärten - PKU                            | 529 |
| 5.5.2.020 - Wasserläufe, Wasserbau - TeilHH              | 530 |
| 5.5.2.020 - Wasserläufe, Wasserbau - ERL                 | 534 |
| 5.5.2.020 - Wasserläufe, Wasserbau - PKU                 | 535 |
| 5.5.3.010 - Friedhofs- und Bestattungswesen - TeilHH     | 536 |
| 5.5.3.010 - Friedhofs- und Bestattungswesen - ERL        | 540 |
| 5.5.3.010 - Friedhofs- und Bestattungswesen - PKU        | 541 |
| 5.5.5.010 - Fischereiwirtschaft - TeilHH                 | 542 |
| 5.5.5.010 - Fischereiwirtschaft - PKU                    | 546 |
| 5.6.1.010 - Umwelt-/Natursch., Landschaftspfl. - TeilHH  | 547 |

## Inhaltsverzeichnis

|   |     |
|---|-----|
| 5.6.1.010 - Umwelt-/Natursch., Landschaftspf. - ERL     | 551 |
| 5.6.1.010 - Umwelt-/Natursch., Landschaftspf. - PKU     | 552 |
| 5.7.1.010 - Förderung von Wirtschaft & Verkehr - TeilHH | 553 |
| 5.7.1.010 - Förderung von Wirtschaft & Verkehr - ERL    | 557 |
| 5.7.1.010 - Förderung von Wirtschaft & Verkehr - PKU    | 558 |
| 5.7.3.010 - Hilfsbetriebe der Verwaltung - TeilHH       | 559 |
| 5.7.3.010 - Hilfsbetriebe der Verwaltung - ERL          | 563 |
| 5.7.3.010 - Hilfsbetriebe der Verwaltung - PKU          | 565 |
| 5.7.3.020 - Märkte - TeilHH                             | 568 |
| 5.7.3.020 - Märkte - ERL                                | 572 |
| 5.7.3.020 - Märkte - PKU                                | 573 |
| 5.7.3.030 - Stadthalle - TeilHH                         | 574 |
| 5.7.3.030 - Stadthalle - ERL                            | 578 |
| 5.7.3.030 - Stadthalle - PKU                            | 580 |
| 5.7.3.040 - Ratskeller - TeilHH                         | 582 |
| 5.7.3.040 - Ratskeller - PKU                            | 586 |
| 5.7.3.050 - Parkhäuser - TeilHH                         | 587 |
| 5.7.3.050 - Parkhäuser - PKU                            | 591 |
| 5.7.3.060 - Technik- und Ökologiezentrum - TeilHH       | 592 |
| 5.7.3.060 - Technik- und Ökologiezentrum - ERL          | 596 |
| 5.7.3.060 - Technik- und Ökologiezentrum - PKU          | 597 |
| 5.7.3.070 - Martin-Kruse-Stiftung - TeilHH              | 598 |
| 5.7.3.070 - Martin-Kruse-Stiftung - PKU                 | 602 |
| 5.7.5.010 - Tourismusförderung - TeilHH                 | 603 |
| 5.7.5.010 - Tourismusförderung - ERL                    | 607 |
| 5.7.5.010 - Tourismusförderung - PKU                    | 609 |
| 6.1.1.010 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen - TeilHH      | 611 |
| 6.1.1.010 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen - ERL         | 615 |
| 6.1.1.010 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen - PKU         | 619 |
| 6.1.2.010 - Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft - TeilHH | 620 |
| 6.1.2.010 - Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft - ERL    | 624 |
| 6.1.2.010 - Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft - PKU    | 625 |