

Vorbericht

zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021

Die Aufstellung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 ist erforderlich, weil die Gemeindevertretung Rabenkirchen-Faulück beschlossen hat, 46 Aktien der Schleswig-Holstein Netz AG zu erwerben. Der Erwerb der Aktien wird durch einen tilgungsfreien Kredit mit einer Zinsbindung von 3 Jahren finanziert. Der Kredit wird nach Rückgabe der Aktien in einer Summe getilgt.

Im Ergebnisplan ergeben sich folgende Änderungen:

• Erhöhung der Garantiedividende für 46 Aktien	+ 6.000 €
• Zinsen für den neuen Kredit zum Aktienerwerb	- 100 €
Veränderung Jahresergebnis	+ 5.900 €

Im Finanzplan ergeben sich folgende Änderungen:

• Einzahlung der Garantiedividende	+ 6.000 €
• Zinsauszahlung für den neuen Kredit	- 100 €
• Auszahlung für den Erwerb der Aktien	- 234.500 €
• Einzahlung aus Kreditaufnahme für Aktien	- 234.500 €
Veränderung liquide Mittel	+ 5.900 €

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

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kreditauf- nahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkredit- ermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2015	0	0	0	0	0	0
Ist - 2016	0	0	0	0	0	0
Ist - 2017	0	0	0	0	0	0
Ist - 2018	0	0	0	0	0	0
Ist - 2019	0	0,0	0	0	0	0
Soll - 2020	0	100,0	5	95,0	143,1	0
Soll - 2021	95	914,5	10	999,5	1.505,3	0
Soll - 2022	999,5	0	10	989,5	1.490,2	0

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

Einwohner am 31.12.2019 649
Einwohner am 31.12.2020 664

2. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2019 ¹ in TEUR	2020 ² in TEUR	2021 ³ in TEUR	2022 ⁴ in TEUR	2023 ⁴ in TEUR	2024 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	736,3	818,2	868,4	874,4	889,5	908,5
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	8,8	4,1	4,2	4,2	4,2	4,2
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	369,5	371,5	373,6	383,8	397,0	414,0
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358,0	442,6	490,6	486,4	488,3	490,3
	6	Veränderung Vorjahr (in%)	3,48	23,63	10,85	-0,86	0,39	0,41
	7	Empfehlung (in%) ⁷	bis zu 2,5	bis zu 1,5	bis zu 1,5	bis zu 1,5	bis zu 1,5	bis zu 1,5

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

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

Haus- halts- jahre	Allg. Rück- lage am 31.12. in TEUR	Sonder- rücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnis- rücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehl- betrag in TEUR	Jahresüber- schuss/ Jahres- fehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. ¹ in TEUR	Bilanz- summe am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigen- kapitals an der Bilanzsumme ² in %
2015	540,891	0,000	135,223	0,000	102,131	778,245	1.475,467	52,75
2016	622,596	0,000	155,649	0,000	66,040	844,285	1.501,756	56,22
2017	634,801	0,000	209,484	0,000	64,604	908,889	1.547,661	58,73
2018	683,375	0,000	225,514	0,000	14,854	917,425	1.501,288	61,11
2019	689,793	0,000	227,632	0,000	12,687	930,112	1.509,304	61,63
2020	699,332	0,000	230,780	0,000	31,100	961,212	1.509,304	63,69
2021	722,716	0,000	238,496	0,000	-24,000	937,212	1.509,304	62,10
2022	704,671	0,000	232,541	0,000	-14,900	922,312	1.509,304	61,11
2023	693,468	0,000	228,844	0,000	-2,300	920,012	1.509,304	60,96
2024	691,738	0,000	228,274	0,000	15,500	935,512	1.509,304	61,98

¹ Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

² (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

4. Ermittlung der rechnerischen Kreditobergrenze nach Ziffer 2.2 Krediterlass
im Haushaltsjahr 2021

lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto.	in €
1	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781	0
2	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0
3	Erwerb von beweglichen Sachen des AV	783	0
4	Börsennotierte Aktien	7842	0
5	Nichtbörsennotierte Aktien	7843	234.500
6	Sonstige Anteilsrechte	7844	0
7	Baumaßnahmen	785	0
8	Gewährung von Ausleihungen	786	0
9	Summe Auszahlungen (Zeile 1 bis 8)		234.500

10	Investitionszuwendungen	681	0
11	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0
12	Veräußerung von beweglichen Sachen des AV	683	0
13	Börsennotierte Aktien	6842	0
14	Nichtbörsennotierte Aktien	6843	0
15	Sonstige Anteilsrechte	6844	0
16	Abwicklung von Baumaßnahmen	685	0
17	aus Rückflüssen von Ausleihungen	686	0
18	Beiträge und ähnliche Entgelte ohne Ablösebeträge für Stellplätzen	688	0 0
19	Summe Einzahlungen (Zeile 10 bis 18)		0
20	rechnerische Kreditobergrenze (Zeile 9 - 19)		234.500