

Eisenbahninfrastrukturzweckverband

**Haushaltssatzung
für das
Haushaltsjahr 2024**

Haushaltssatzung des Eisenbahninfrastrukturzweckverbandes für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und des § 77 Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Verbandsversammlung vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das **Haushaltsjahr 2024** wird

1.	im Ergebnisplan mit	
	einem Gesamtbetrag der Erträge auf	33.600 EUR
	einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	30.000 EUR
	einem Jahresüberschuss von	3.600 EUR
	einem Jahresfehlbetrag von	0 EUR
2.	im Finanzplan mit	
	einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender	
	Verwaltungstätigkeit auf	30.000 EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender	
	Verwaltungstätigkeiten auf	30.000 EUR
	einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	
	und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	
	und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0 EUR
3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4.	die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesene Stellen auf	0 Stellen

Kappeln,

**Eisenbahninfrastrukturzweckverband
Der Verbandsvorsteher**

(Callsen)

Eisenbahninfrastrukturzweckverband

Vorbericht zum Haushaltsplan

2024

1. Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	IST 2022	SOLL 2023	Haushalts- jahr 2024	SOLL 2025	SOLL 2026	SOLL 2027
Erträge						
Zuweisung vom Amt Süderbrarup	5.000	5.000	5.000	5.000	-	-
Zuweisung der Gemeinde Süderbrarup	5.000	5.000	5.000	5.000	-	-
Zuweisung der Stadt Kappeln	-	20.000	20.000	20.000	-	-
Erträge aus Auflösung des Sonderposten aus der Grundstücksüberlassung durch den Kreis SL-FL	3.657	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Summe Erträge	13.657	33.600	33.600	33.600	3.600	3.600

Aufwendungen						
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bewirtschaftung der Grundstücke, Baulichen Anlagen usw.	2.056	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
Gebäudeversicherungen	344	-	400	400	400	400
Zuschüsse an die Angelner Dampfeisenbahn	22.500	22.400	22.300	22.200	-	-
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	600	600	600	600	600	600
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Kappeln	1.868	2.000	2.100	2.200	2.200	2.200
Summe Aufwendungen	27.377	30.000	30.000	30.000	7.800	7.800

Saldo	-13.720	3.600	3.600	3.600	- 4.200	- 4.200
--------------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------	----------------

2. Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen

Einzahlung- bzw. Auszahlungsart	IST 2022	SOLL 2023	Haushalts- jahr 2024	SOLL 2025	SOLL 2026	SOLL 2027
Einzahlungsart						
Zuweisung vom Amt Süderbrarup	5.000	5.000	5.000	5.000	-	-
Zuweisung der Gemeinde Süderbrarup	-	5.000	5.000	5.000	-	-
Zuweisung der Stadt Kappeln	40.000	20.000	20.000	20.000	-	-

Summe Einzahlungen	45.000	30.000	30.000	30.000	-	-
---------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------	----------

Auszahlungsart						
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.056	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
Gebäudeversicherungen	344	-	400	400	400	400
Zuschüsse an die Angeler Dampfisenbahn	45.000	22.400	22.300	22.200	-	-
Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	600	600	600	600	600	600
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Kappeln	1.840	2.000	2.100	2.200	2.200	2.200

Summe Auszahlungen	49.853	30.000	30.000	30.000	7.800	7.800
---------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

Saldo	- 4.853	-	-	-	- 7.800	- 7.800
--------------	----------------	----------	----------	----------	----------------	----------------

**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 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2020	52.174	0	7.826	-	- 30.376	29.624	119.819	25
2021	52.174	0	-	- 22.550	6.557	36.181	119.819	30
2022	52.174	0	-	- 15.993	- 13.720	22.461	119.819	19
2023	52.174	0	-	- 29.713	24.988	47.449	124.259	38
HH-Jahr 2024	52.174	0	-	- 4.725	3.600	51.049	127.859	40
2025	52.174	0	-	- 1.125	3.600	54.649	131.459	42
2026	52.174	0	-	2.475	- 4.200	50.449	127.259	40
2027	52.174	0	-	- 1.725	- 4.200	46.249	123.059	38

¹ Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

² (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

Eisenbahninfrastrukturzweckverband

Ergebnisplan 2024

Finanzplan 2024

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.657,58	33.600	33.600	33.600	3.600	3.600
		57500.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	10.000,00	30.000	30.000	30.000	0	0
		57500.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.657,58	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	13.657,58	33.600	33.600	33.600	3.600	3.600
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.409,65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		57500.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		57500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.056,01	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
		57500.524104 Gebäudeversicherungen	344,42	0	400	400	400	400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	22.500,00	22.400	22.300	22.200	0	0
		57500.531800 Zuschüsse an die Angelter Dampfeisenbahn	22.500,00	22.400	22.300	22.200	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.467,97	2.600	2.700	2.800	2.800	2.800
		57500.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	600,00	600	600	600	600	600
		57500.545200 Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Kappeln	1.867,97	2.000	2.100	2.200	2.200	2.200
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	27.377,62	30.000	30.000	30.000	7.800	7.800
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-13.720,04	3.600	3.600	3.600	-4.200	-4.200
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-13.720,04	3.600	3.600	3.600	-4.200	-4.200

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
416, 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	3.657,58	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	57500.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.657,58	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	Nettoabschreibungsaufwand	-3.657,58	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	-----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.000,00	30.000	30.000	30.000	0	0	-----
		57500.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	45.000,00	30.000	30.000	30.000	0	0	-----
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	-----
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	-----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	-----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	45.000,00	30.000	30.000	30.000	0	0	-----
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.413,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	-----
		57500.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	-----
		57500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.056,01	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600	-----
		57500.724104 Gebäudeversicherungen	344,42	0	400	400	400	400	-----
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
73	14	+ Transferauszahlungen	45.000,00	22.400	22.300	22.200	0	0	-----
		57500.731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	45.000,00	22.400	22.300	22.200	0	0	-----
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.440,36	2.600	2.700	2.800	2.800	2.800	-----
		57500.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	600,00	600	600	600	600	600	-----
		57500.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.840,36	2.000	2.100	2.200	2.200	2.200	-----
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	49.853,76	30.000	30.000	30.000	7.800	7.800	-----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.853,76	0	0	0	-7.800	-7.800	-----
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	-----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	-----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	-----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	-----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	-----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	-----
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-----
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	-----
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	-----
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	-----

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-----
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	-----
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	-----
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	-----
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	-----
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						-----
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						-----
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						-----
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-45.000,00						-----
		57500.673000 Einzahlungen für amtsangehörige Mandanten	-45.000,00						-----
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-49.853,76						-----
		57500.773000 Auszahlungen für amtsangehörige Mandanten	-49.853,76						-----
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00						-----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-4.853,76	0	0	0	-7.800	-7.800	-----
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-----
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	-----
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						-----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	-----
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	-----
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	-----
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	-----
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-4.853,76	0	0	0	-7.800	-7.800	-----
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	8.207,37	3.354	0	0	0	0	-----
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						-----
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						-----
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	3.353,61	3.354	0	0	-7.800	-7.800	-----

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile