

# BESCHLUSSVORLAGE

|                              |                     |                   |                               |
|------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|
|                              |                     |                   | <b>Vorlage-Nr.: B 22/0329</b> |
| <b>20 - Amt für Finanzen</b> |                     |                   | <b>Datum: 10.08.2022</b>      |
| <b>Bearb.:</b>               | <b>Rapude, Jens</b> | <b>Tel.: -330</b> | <b>öffentlich</b>             |
| <b>Az.:</b>                  |                     |                   |                               |

| <b>Beratungsfolge</b>  | <b>Sitzungstermin</b> | <b>Zuständigkeit</b> |
|------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Hauptausschuss</b>  | <b>22.08.2022</b>     | <b>Vorberatung</b>   |
| <b>Stadtvertretung</b> | <b>13.09.2022</b>     | <b>Entscheidung</b>  |

## 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022/2023

### Beschlussvorschlag:

Die nachfolgende 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022/2023 wird beschlossen:

### **1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Norderstedt für das Haushaltsjahr 2022/2023**

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom xx.xx.xxxx folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2022/2023 erlassen:

### **§ 1**

Mit dem 1. Nachtragshaushalt werden

| im Haushaltsjahr <b>2022</b>  |            |               |                                                                                  |                            |
|-------------------------------|------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                               | erhöht um  | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag<br>des Haushaltsplans einschließlich<br>der Nachträge |                            |
|                               |            |               | gegenüber<br>bisher                                                              | nunmehr<br>festgesetzt auf |
|                               | EUR        | EUR           | EUR                                                                              | EUR                        |
| <b>1. im Ergebnisplan der</b> |            |               |                                                                                  |                            |
| Gesamtbetrag der Erträge      | 17.262.300 |               | 367.002.000                                                                      | 384.264.300                |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 14.970.100 |               | 358.151.700                                                                      | 373.121.800                |
| Jahresüberschuss              | 2.292.200  |               | 8.850.300                                                                        | 11.142.500                 |
| Jahresfehlbetrag              | 0          |               | 0                                                                                | 0                          |

|                 |                          |             |                                                                      |                     |                     |
|-----------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Sachbearbeitung | Fachbereichs-<br>leitung | Amtsleitung | mitzeichnendes Amt (bei<br>über-/ außerplanm. Ausga-<br>ben: Amt 20) | Stadtrat/Stadträtin | Oberbürgermeisterin |
|-----------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|

| im Haushaltsjahr <b>2022</b>                                                               |            |               |                                                                            |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                            | erhöht um  | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge |                         |
|                                                                                            |            |               | gegenüber bisher                                                           | nunmehr festgesetzt auf |
|                                                                                            | EUR        | EUR           | EUR                                                                        | EUR                     |
| <b>2. im Finanzplan der</b>                                                                |            |               |                                                                            |                         |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 28.449.200 |               | 339.103.000                                                                | 367.552.200             |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 13.786.200 |               | 334.494.600                                                                | 348.280.800             |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit | 1.600.900  |               | 15.797.700                                                                 | 17.398.600              |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit | 7.907.200  |               | 60.220.400                                                                 | 68.127.600              |

| im Haushaltsjahr <b>2023</b>  |            |               |                                                                            |                         |
|-------------------------------|------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|                               | erhöht um  | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge |                         |
|                               |            |               | gegenüber bisher                                                           | nunmehr festgesetzt auf |
|                               | EUR        | EUR           | EUR                                                                        | EUR                     |
| <b>1. im Ergebnisplan der</b> |            |               |                                                                            |                         |
| Gesamtbetrag der Erträge      | 28.184.900 |               | 352.773.200                                                                | 380.958.100             |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 27.112.800 |               | 350.363.100                                                                | 377.475.900             |
| Jahresüberschuss              | 1.072.100  |               | 2.410.100                                                                  | 3.482.200               |
| Jahresfehlbetrag              | 0          | 0             | 0                                                                          | 0                       |

| im Haushaltsjahr <b>2023</b>                                                               |            |               |                                                                            |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                            | erhöht um  | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge |                         |
|                                                                                            |            |               | gegenüber bisher                                                           | nunmehr festgesetzt auf |
|                                                                                            | EUR        | EUR           | EUR                                                                        | EUR                     |
| <b>2. im Finanzplan der</b>                                                                |            |               |                                                                            |                         |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 16.717.800 |               | 339.078.000                                                                | 355.795.800             |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 26.300.100 |               | 327.254.900                                                                | 353.555.000             |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit | 22.747.200 |               | 33.538.300                                                                 | 56.285.500              |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit | 21.421.100 |               | 59.477.900                                                                 | 80.899.000              |

## § 2

Es werden mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan festgesetzt:

im Haushaltsjahr **2022**

|                                                                                           | von bisher     | auf            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 10.000.000 EUR | 0 EUR          |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                  | 21.350.200 EUR | 75.258.000 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite                                                     | 40.000.000 EUR | 40.000.000 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf                            | 1.326,28       | 1.344,25       |

Im Haushaltsjahr **2023**

|                                                                                           | von bisher     | auf            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 23.500.000 EUR | 35.500.000 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                  | 14.192.000 EUR | 32.241.900 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite                                                     | 40.000.000 EUR | 40.000.000 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf                            | 1.326,28       | 1.344,25       |

## § 6

Mit dem 1. Nachtragshaushalt wird geändert:

Bewirtschaftungsregelungen

7. Die Aufwendungen und dazugehörenden Auszahlungen werden bei den folgenden Produktkonten gem. § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO - Doppik für übertragbar erklärt:

|                             |                                                   |                                                               |
|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>111030.531819/731819</b> | <b>Zuschüsse an übrige Bereiche Fond Covid 19</b> |                                                               |
| <b>111030.543100/743110</b> | Gutachterkosten                                   | bis zu einer Höhe von 250.000 € für Prüfauftrag Kreisfreiheit |
| <b>561000.531800/731800</b> | Zuschüsse an übrige Bereiche                      | bis zu einer Höhe von 75.000 €                                |

**Sachverhalt:**

### 1. Wesentliche Veränderungen im Ergebnisplan:

Die sich derzeit darstellende besondere Lage auf Grund der Covid-19-Krise, des Ukraine-Krieges und die damit einhergehende gesamtwirtschaftliche Entwicklung hat erhebliche finanzielle Auswirkungen auf den laufenden Haushalt und macht daher die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes erforderlich.

Alle geplanten Erträge und Aufwendungen sowie die dazu gehörenden Ein- und Auszahlungen des beschlossenen Doppelhaushalts 2022/2023 wurden geprüft und ggf. angepasst.

Der Ergebnisplan des 1. Nachtragshaushalts 2022/2023 weist trotz der Veränderungen weiterhin einen Überschuss in den Jahren 2022 und 2023 aus.

| <b>Jahresergebnis</b> | <b>2022</b>  | <b>2023</b>  |
|-----------------------|--------------|--------------|
| bisher                | 8.850.300 €  | 2.410.100 €  |
| 1. Nachtrag 2022/2023 | 11.142.500 € | 3.482.200 €  |
| Veränderung           | +2.292.200 € | +1.072.100 € |

### 2. Wesentliche Veränderungen im Finanzplan:

Die Planwerte aller Ein- und Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen wurden in Bezug auf Höhe und zeitliche Zuordnung überprüft. Die Auswirkungen von Preissteigerungen in fast allen Bereichen der Auszahlungen für Investitionen sowie Verzögerungen aufgrund von langen Lieferzeiten und Materialmangel sind soweit möglich berücksichtigt. Auszahlungen für Investitionen werden daraufhin teilweise in die Folgejahre verschoben.

Insgesamt wirken sich die Änderungen bei den Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit wie folgt aus:

| <b>Investitions-<br/>tätigkeit</b> | <b>2022</b>           |                    |                           | <b>2023</b>           |                    |                           |
|------------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------|
|                                    | <b>bisher<br/>EUR</b> | <b>neu<br/>EUR</b> | <b>mehr+<br/>weniger-</b> | <b>bisher<br/>EUR</b> | <b>neu<br/>EUR</b> | <b>mehr+<br/>weniger-</b> |
| Einzahlungen                       | 5.797.700             | 7.398.600          | 1.600.900                 | 3.538.300             | 4.285.500          | 747.200                   |
| Auszahlungen                       | 55.268.000            | 53.177.000         | -2.091.000                | 47.587.200            | 59.010.100         | 11.422.900                |
| Saldo                              | -49.470.300           | -45.778.400        | -3.691.900                | -44.048.900           | -54.724.600        | -10.675.700               |

Die einzelnen Veränderungen ergeben sich aus dem Gesamtplan mit Konten sowie den dazugehörigen Erläuterungen.

### **Verpflichtungsermächtigungen**

Die Verpflichtungsermächtigungen erhöhen sich 2022 um 53.907.800 € und 2023 um 18.049.900 € und werden entsprechend in die 1. Nachtragshaushaltssatzung aufgenommen. Die Übersicht ist dem Vorbericht zu entnehmen.

### **Kreditaufnahme (ohne Umschuldung)**

Die Ansätze für die Kreditaufnahmen werden aufgrund des veränderten Saldos aus Investitionstätigkeit ebenfalls angepasst. Sie werden für die Haushaltsjahre 2022, 2023 und für die Finanzplanjahre wie folgt neu geplant:

| <b>Kreditaufnahme</b><br>(ohne Umschuldung) | <b>2022</b>   | <b>2023</b>  | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   | <b>2026</b>  |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| bisher                                      | 10,00 Mio. €  | 23,50 Mio. € | 102,20 Mio. € | 58,35 Mio. €  | 15,00 Mio. € |
| 1. Nachtrag 2022/2023                       | 0,00 Mio. €   | 35,50 Mio. € | 72,20 Mio. €  | 106,35 Mio. € | 80,00 Mio. € |
| Veränderung                                 | -10,00 Mio. € | 12,00 Mio. € | -30,00 Mio. € | 48,00 Mio. €  | 65,00 Mio. € |

Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt sowie der Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt sind im Vorbericht dargestellt.

Detailliert sind die einzelnen Veränderungen dem Gesamtplan mit Konten sowie den Erläuterungen zu entnehmen.

### **Anlagen:**

Anlage 1: Vorbericht

Anlage 2: Gesamtplan ohne Konten

Anlage 3: Gesamtplan mit Konten

Anlage 4: Erläuterungen der Änderungen

Anlage 5: Übersicht der geplanten erheblichen Investitionen