

### Erläuterungen zum Produkthaushalt für das Haushaltsjahr 2018

| Doppik-Konto                                                                                            | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ansatz<br>2017 | Ansatz<br>2018 | Ansatz<br>2019 | Planung<br>2020 | Planung<br>2021 | Planung<br>2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | in Euro        |                |                |                 |                 |                 |
| 573103 451100<br>Konzessionsabgaben                                                                     | Konzessionsabgabe gem. Konzessionsvertrag mit den Stadtwerken (lt. Wirtschaftsplan der Stadtwerke, mittelfr. Finanzplan)                                                                                                                                                                                                           | 3.970.000      | 3.780.000      | 3.950.000      | 3.950.000       | 3.950.000       | 3.950.000       |
| 573103 465100<br>Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                            | Gewinnabführung gem. mittelfristiger Finanzplanung Stadtwerke                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9.550.000      | 11.230.000     | 8.850.000      | 8.830.000       | 9.700.000       | 9.700.000       |
| 573103 544111<br>Kapitalertragssteuer, 25% zzgl. Soli. 5 % (Stadtwerke)                                 | Kapitalertragsteuer auf abgeführte Gewinne                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.511.300      | 1.777.100      | 1.400.500      | 1.397.300       | 1.535.000       | 1.535.000       |
| 573103 784400<br>Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen<br>Sonstige Anteilsrechte                | Eigenkapitalverstärkung gem. mittelfristiger Finanzplanung Stadtwerke                                                                                                                                                                                                                                                              | 2.200.000      | 8.490.000      | 2.500.000      | 2.500.000       | 2.500.000       | 2.500.000       |
| 573104 545500<br>Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                 | Erstattung an die EGNO für die Dienstleistung Wirtschaftsförderung                                                                                                                                                                                                                                                                 | 360.000        | 360.000        | 360.000        | 360.000         | 360.000         | 360.000         |
| 573105 531501<br>Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Verlustausgleich | lt. Vertrag erhält die Mehrzwecksäle Norderstedt GmbH einen Betriebs- und Instandhaltungskostenzuschuss                                                                                                                                                                                                                            | 680.000        | 680.000        | 680.000        | 680.000         | 680.000         | 680.000         |
| 573105 574100<br>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive RAP)                                 | Die investiven Zuschüsse werden entweder auf 10 oder 25 Jahre nach Aktivierung abgeschrieben. Buchungen erfolgen im Rahmen der Aufstellung der Jahresabschlüsse.                                                                                                                                                                   | 27.000         | 27.000         | 27.000         | 2.300           | 2.300           | 2.300           |
| 573110 574100<br>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive RAP)                                 | Die investiven Zuschüsse werden entweder auf 10 oder 25 Jahre nach Aktivierung abgeschrieben. Buchungen erfolgen im Rahmen der Aufstellung der Jahresabschlüsse.                                                                                                                                                                   | 0              | 441.300        | 441.300        | 417.400         | 409.400         | 409.400         |
| 573112 531501<br>, Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Verlustausgleich                       | Betriebskostenzuschuss lt. Wirtschaftsplan der BEB                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.202.400      | 2.422.000      | 3.053.800      | 3.138.900       | 3.289.800       | 3.442.800       |
| 573112 574100<br>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive RAP)                                 | Die investiven Zuschüsse werden entweder auf 10 oder 25 Jahre nach Aktivierung abgeschrieben. Buchungen erfolgen im Rahmen der Aufstellung der Jahresabschlüsse.                                                                                                                                                                   | 2.000          | 800            | 800            | 800             | 800             | 800             |
| 573113 416200<br>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                             | Zuschüsse für investive Maßnahmen werden als Sonderposten gebucht und entsprechend der Nutzungsdauer des Investitionsgutes aufgelöst. Planung erfolgt automatisch aus dem Verfahren und ist abhängig von den Buchungen im Jahresabschluss (hier: aus der strat. Flächensicherung Zuschüsse vom Kreis für Wildzaun und Bepflanzung) | 0              | 4.300          | 4.300          | 4.300           | 4.300           | 4.300           |
| 573113 571100<br>AfA immaterielles AV u. Sachanlagen                                                    | Abschreibungen werden für Anlagegüter entsprechend ihrer Nutzungsdauern (Abschreibungstabelle GemHVO-Doppik) automatisch aus dem Verfahren geplant. Hierfür ist der Stand der Jahresabschlüsse relevant.                                                                                                                           | 0              | 18.400         | 18.100         | 18.100          | 14.800          | 10.200          |