

# **Vorbericht**

The coat of arms of the City of Norderstedt is a shield divided into four quadrants. The top-left and bottom-right quadrants are light blue, while the top-right and bottom-left quadrants are white. In the center is a red shield with a white eight-pointed star.

**zum  
2. Nachtragshaushalt  
der  
Stadt Norderstedt  
für das Haushaltsjahr  
2017**

## 1. Wesentliche Veränderungen:

- Anpassung des Ansatzes für die Gewerbesteuer aufgrund des tatsächlichen Standes
- Anpassung der Kreisumlage aufgrund der Absenkung des Hebesatzes für das Jahr 2017
- Reduzierung des Ansatzes für die Gewinnabführung der Stadtwerke entsprechend des Beschlusses der Stadtvertretung zum Jahresabschluss 2016 der Stadtwerke
- Bildung einer Finanzausgleichsrückstellung gem. 24 Satz 1 Ziff. 8 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
- Erhöhung von Aufwendungsansätzen (insbesondere Personalaufwendungen) zur Vermeidung von Budgetüberschreitungen
- Anpassung der Ansätze für Investitionsauszahlungen an tatsächlichen Mittelabfluss
- Reduzierung der Kreditaufnahme aufgrund der veränderten Liquidität

## 2. Rahmendaten:

Der Ergebnisplan ist für die Jahre 2016/2017 sowie die Finanzplanjahre 2018 bis 2020 weiterhin ausgeglichen:

Jahresergebnis	2017
bisheriger Stand	1.005.100
Entwurf 2. Nachtrag	6.378.200
Veränderung	5.373.100

## 3. Kreditaufnahme:

Die Kreditaufnahme reduziert sich von bisher 35.000.000 € (einschließlich Umschuldung) um 12.303.000 € auf 23.497.000 €.

Eine Übersicht über den Stand der Gesamtverschuldung ist als Anlage 1 beigefügt.

Eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften ist als Anlage 2 beigefügt.

### 3.1. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kreditauf- nahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		<u>nachrichtlich:</u> Restkrediter- mächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	Euro/ Ew.	TEUR
Ist - 2012	65.050	12.150	3.752	73.448	953	-----
Ist - 2013	73.448	20.000	6.360	87.088	1.130	-----
Ist - 2014	87.088	18.400	5.562	99.926	1.296	4.408
Ist - 2015	99.926	19.031	6.411	112.546	1.460	-----
Ist - 2016	112.546	16.547	6.215	122.878	1.594	-----
Soll – 2017	122.878	23.497	11.684	134.691	1.747	-----
Soll – 2018	134.691	39.000	8.088	165.603	2.148	-----
Soll – 2019	165.603	38.500	9.005	195.098	2.531	
Soll – 2020	195.098	25.500	10.825	209.773	2.721	-----
Soll - 2021	209.773	16.000	9.608	213.170	2.765	
Soll - 2022	213.170	0	9.608	203.562	2.641	

### 4. Investitionen

Mit dem Nachtragsentwurf ergibt sich eine Gesamtsumme von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 29.770.500 €.

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

	Rechnungsergebnisse in 1.000 €			Planansätze in 1.000 €		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Grundsteuer A</b>	46	44	43	49	44	44
<b>Grundsteuer B</b>	12.823	13.121	13.087	13.892	13.500	13.770
<b>Gewerbesteuer</b>	62.518	65.702	62.894	70.000	65.000	95.000
<b>Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer</b>	33.346	35.639	37.265	38.612	40.830	43.083
<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</b>	5.619	5.657	5.804	6.243	6.501	8.101
<b>Vergnügungssteuer</b>	491	544	592	490	793	793
<b>Hundesteuer</b>	172	173	187	172	330	330
<b>Zweitwohnungssteuer</b>	0	0	0	0	0	100
<b>Familienausgleichszulage</b>	3.257	3.539	3.706	3.667	3.857	3.932
<b>Zuweisungen für über-gemeindliche Aufgaben</b>	745	842	1.003	1.308	1.271	1.525
<b>Summe der allg. Deckungsmittel</b>	<b>119.017</b>	<b>125.261</b>	<b>124.581</b>	<b>134.433</b>	<b>132.126</b>	<b>166.665</b>
<b>Änderung Vorjahr in %</b>		<b>5,25</b>	<b>-0,6</b>	<b>7,9</b>	<b>- 1,7</b>	<b>26,1</b>
<b>Gewerbesteuerumlage</b>	10.459	10.676	10.483	11.500	10.192	14.011
<b>allgemeine Kreisumlage</b>	27.937	33.957	32.684	36.589	34.887	36.460
<b>zusätzliche Kreisumlage</b>	437	2.635	256	0	0	0
<b>Finanzausgleichsumlage</b>	2.013	1.936	1.084	3.843	3.493	2.502
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>40.846</b>	<b>49.204</b>	<b>44.507</b>	<b>51.932</b>	<b>48.572</b>	<b>52.973</b>
<b>Änderung Vorjahr in %</b>		<b>20,4</b>	<b>-9,6</b>	<b>16,6</b>	<b>-6,4</b>	<b>9,1</b>

Norderstedt, den  
In Vertretung

Bosse  
Erster Stadtrat

**Anlage 1: Übersicht über die Gesamtverschuldung\* der Stadt Norderstedt  
jeweils zum 31. Dezember**

Haushaltsjahre	Schulden des Haushalts aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Kassenkredite des Haushalts	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**	andere Anstalten	Gesamt I (Summe Spalte 2 und 4 - 9)		gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ	andere Gesellschaften	Treuhandvermögen***	Stiftungen	Gesamt II (Summe Spalten 2 - 9 und 12 - 15)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte		Gesamt III (Summe Spalte 16 und 18)		Bürgschaften	
	Mio. €	Mio. €								Mio. €	Mio. €					Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew	Mio. €	Mio. €	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
2014	100	0	125	0	0	0	70	0	295	3.827,04	0	0	60	0	355	4.605,43	0	0.000,00	355	4.605,43	1	12,97	
2015	113	0	125	0	0	0	74	0	312	4.047,59	0	0	62	0	374	4.851,91	0	0.000,00	374	4.851,91	1	12,97	
2016	123	0	119	0	0	0	74	0	316	4.099,48	0	0	59	0	375	4.864,89	0	0.000,00	375	4.864,89	1	12,97	
2017	135	0	123	0	0	0	77	0	335	4.345,96	0	0	60	0	395	5.124,35	0	0.000,00	395	5.124,35	1	12,97	
2018	165	0	138	0	0	0	80	0	383	4.968,67	0	0	71	0	454	5.889,76	0	0.000,00	454	5.889,76	1	12,97	
2019	195	0	149	0	0	0	80	0	424	5.500,56	0	0	70	0	494	6.408,68	0	0.000,00	494	6.408,68	1	12,97	
2020	210	0	151	0	0	0	80	0	441	5.721,11							0	0.000,00					
2021	213	0	153	0	0	0	80	0	446	5.785,97							0	0.000,00					
2022	203	0	153	0	0	0	80	0	436	5.656,24							0	0.000,00					

\* 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 Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde nicht mehr als 50 % beigetragen hat.

\*\* Gesellschaften, an denen die Gemeinde auch mittelbar mit mindestens 75 % beteiligt ist; einschließlich der Eigengesellschaften; die Schulden der Gesellschaft sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen

\*\*\* Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung)

Für die Haushaltsjahre 2014 - 2022 ist die Einwohnerzahl mit Stand vom 31.03.2016 = 77.083 zugrundegelegt worden.

Es können Rundungsdifferenzen bei den Summierungen auftreten.

**Anlage 2: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Art der Verbindlichkeit		Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	
		in TEUR	in TEUR	in TEUR
		2016	2017	2018
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	112.546	122.878	134.691
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	131	65	53
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	122.415	122.813	134.638
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
	<b>Summe</b>	<b>112.546</b>	<b>122.878</b>	<b>134.638</b>
	Restkreditermächtigungen aus Vorjahren	-		
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>112.546</b>	<b>122.878</b>	<b>134.691</b>
	<b>Nachrichtlich:</b>			
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten			
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung Stadtwerke			
	- aus Krediten			
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			