

Vorbericht

zum

1. Nachtragshaushalt

der

Stadt Norderstedt

für das Haushaltsjahr

2018/2019

1. Wesentliche Veränderungen:

Die Ansätze des Finanzausgleiches wurden aufgrund des Haushaltserlasses 2019 und der Veränderungen der endgültigen Festlegung der Einwohnerzahl angepasst; Der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde um 794.200 €, der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde um 47.500 € erhöht. Außerdem wurde der Ansatz für die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich um 13.800 € reduziert. Somit erhöhen sich die Erträge in diesem Bereich um 827.900 €.

Die Ansätze für die Finanzausgleichsumlage an das Land reduzieren sich um 371.400 €, für die Kreisumlage um 2.262.600 € und für die Gewerbesteuerumlage um 38.200 €. Somit reduzieren sich die Aufwendungen in diesem Bereich um 2.672.200 €.

Insgesamt führen die veränderten Rahmenbedingungen des Finanzausgleiches zu Einsparungen in Höhe von 3.500.100 € gegenüber dem Grundhaushalt.

Der Ansatz für Zinsaufwendungen für Kredite wurde dem aktuellen Stand angeglichen (Reduzierung um 500.000 €).

Zur Vermeidung von Budgetüberschreitungen wurden einige Ansätze unter Berücksichtigung der Halbjahresberichte angepasst.

Darüber hinaus wurden die vorgesehenen Erstattungsbeträge aus der Städtebauförderung in Höhe von 1 Mio. € von 2018 nach 2020 verschoben. In gleicher Höhe wurde die Auflösung der hierfür eingerichteten Rückstellung angepasst.

2. Investitionen:

Zur Vermeidung von Haushaltsresten wurden alle investiven Auszahlungen überprüft; als Ergebnis wurden die Ansätze von diversen investiven Auszahlungskonten angepasst; das Gesamtvolumen beträgt 19.711.100 €.

Diese Beträge wurden größtenteils in die folgenden Jahre verschoben. Die Veränderungen für die Jahre 2018+2019 ergeben sich aus dem Gesamtplan mit Konten.

Die Veränderungen in der mittelfristigen Finanzplanung 2020 – 2022 ergeben sich aus der **Anlage 1.**

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	in TEUR
	2	3	4	5	6	7
2014	43.609,1	24.938,7	3.947,6	14.116,7	0,0	0,0
2015	53.203,9	29.960,1	1.981,0	19.362,4	0,0	0,0
2016	57.811,7	36.715,1	10.618,5	15.156,5	0,0	0,0
2017	54.250,8	-	-	-	-	0,0
2018						
neuer Ansatz	37.073,3	-	-	-	-	0,0
bisheriger Ansatz	56.785,4	-	-	-	-	0,0
mehr/weniger	-19.712,1	-	-	-	-	0,0
2019						
neuer Ansatz	52.921,8	-	-	-	-	0,0
bisheriger Ansatz	39.004,1	-	-	-	-	0,0
mehr/weniger	13.917,7	-	-	-	-	0,0
2020	40.440,1	-	-	-	-	0,0
2021	33.166,7	-	-	-	-	0,0
2022	13.100,0	-	-	-	-	0,0

2. Rahmendaten:

Der Ergebnisplan bleibt für die Planjahre 2018 + 2019 ausgeglichen

Jahresergebnis	2018	2019
bisher	2.280.900	601.500
Entwurf 1. Nachtrag	6.229.400	1.513.100
Veränderung	3.948.500	911.600

3. Kreditaufnahme:

Die Ansätze für die Kreditaufnahmen werden aufgrund der Verschiebungen von Ansätzen ebenfalls angepasst.

Eine Übersicht über den Stand der Gesamtverschuldung ist als **Anlage 2** beigelegt.

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	20.000	8.088	146.603	1.863	-----
Soll – 2019	146.603	46.000	9.005	183.598	2.334	
Soll – 2020	183.598	27.000	10.825	199.773	2.539	-----
Soll - 2021	199.773	16.000	9.608	206.165	2.620	
Soll - 2022	206.165	0	9.608	196.557	2.498	

Für die Haushaltsjahre 2018-2022 ist die Einwohnerzahl mit Stand vom 31.12.2017 = 78.679 zugrunde gelegt worden.

3.1 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie über die Umlagen

	Rechnungsergebnisse in 1.000 €			Planansätze in 1.000 €		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Grundsteuer A	43	43	42	44	44	44
Grundsteuer B	13.088	13.178	13.402	13.770	14.000	14.280
Gewerbsteuer	62.894	65.832	64.476	95.000	84.000	88.200
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	37.266	39.454	41.279	43.083	46.102	49.106
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.804	6.266	6.475	8.101	9.346	9.156
Vergnügungssteuer	593	598	826	793	793	793
Hundesteuer	188	188	321	330	330	330
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	100	100	100
Familienausgleichszulage	3.707	3.645	3.858	3.932	3.944	4.134
Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	1.003	1.308	1.271	1.481	1.554	1.643
Summe der allg. Deckungsmittel	124.586	130.512	131.950	166.634	160.213	167.786
Änderung Vorjahr in %		4,8	1,1	26,3	-3,9	4,7
Gewerbsteuerumlage	10.482	10.370	10.034	14.011	13.039	13.691
allgemeine Kreisumlage	32.684	36.593	33.121	36.460	41.206	44.036
zusätzliche Kreisumlage	256	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	1.084	3.861	1.747	2.502	4.780	5.254
Summe der Umlagen	44.506	50.824	44.902	52.973	59.025	62.981
Änderung Vorjahr in %		14,2	-11,7	17,9	11,4	6,7

Norderstedt, den

Roeder
Oberbürgermeisterin

Schlüssel	Bezeichnung	Finanzplan 2020	Veränderung	Finanzplan 1/2020	Finanzplan 2021	Veränderung	Finanzplan 1/2021	Finanzplan 2022	Veränderung	Finanzplan 1/2022
111030.785147	Umbaumaßnahmen Rathaus	3.000.000,00	-1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
111030.785299	Auszahlungen TB siehe Investitionsübersicht	0,00	750.000,00	750.000,00	0,00	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00
111130.783100	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 €	250.000,00	85.800,00	335.800,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
111130.783200	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. von 150 € und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	150.000,00	90.000,00	240.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
126000.785139	Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht Feuerwehrgarstehaus Garstedt	1.500.000,00		1.500.000,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
211000.785187	Bau+Planungskosten	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217000.785100	Ges. Pellwormstraße OGS Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	118.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217000.785139	Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht Anbau Schulzentrum- Nord	2.077.500,00	700.000,00	2.777.500,00	322.500,00	322.500,00	322.500,00	0,00	0,00	0,00
218000.785100	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	76.900,00	76.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218000.785139	Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht Anbau Schulzentrum- Nord	2.077.500,00	700.000,00	2.777.500,00	322.500,00	322.500,00	322.500,00	0,00	0,00	0,00
538100.783199	Auszahl. Erwerb bewgl. Vermöge siehe Investitionsübersicht	0,00	488.000,00	488.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00
541000.781700	Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00

Schlüssel	Bezeichnung	Finanzplan 2020	Veränderung	Finanzplan 1/2020	Finanzplan 2021	Veränderung	Finanzplan 1/2021	Finanzplan 2022	Veränderung	Finanzplan 1/2022
547000.781500	Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	130.000,00	390.000,00	520.000,00	820.000,00	-210.000,00	610.000,00	145.000,00	585.000,00	730.000,00
547000.781700	Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
Gesamt	Summe	38.471.400,00	1.968.700,00	40.440.100,00	28.226.700,00	4.940.000,00	33.166.700,00	10.015.000,00	3.085.000,00	13.100.000,00

**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. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew	Mio. €	Mio. €	€/Ew	Mio. €	Mio. €	€/Ew	Mio. €	Mio. €	€/Ew	Mio. €	Mio. €	€/Ew	Mio. €	Mio. €	€/Ew	Mio. €	Mio. €	€/Ew		
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	285	3.768,28	0	0	60	0	355	4.534,71	0	0.000,00	355	4.534,71	1	12,77																
2015	113	0	125	0	0	0	74	0	312	3.985,44	0	0	62	0	374	4.777,42	0	0.000,00	374	4.777,42	1	12,77																
2016	123	0	119	0	0	0	74	0	316	4.036,53	0	0	59	0	375	4.790,19	0	0.000,00	375	4.790,19	1	12,77																
2017	135	0	123	0	0	0	77	0	335	4.279,24	0	0	60	0	395	5.045,67	0	0.000,00	395	5.045,67	1	12,77																
2018	146	0	138	0	0	0	80	0	364	4.649,68	0	0	71	0	435	5.556,62	0	0.000,00	435	5.556,62	1	12,77																
2019	183	0	149	0	0	0	80	0	412	5.262,82	0	0	70	0	482	6.156,99	0	0.000,00	482	6.156,99	1	12,77																
2020	199	0	151	0	0	0	80	0	430	5.492,75	0	0	0	0	0	0	0	0.000,00	0	0	0	0																
2021	206	0	153	0	0	0	80	0	439	5.607,72	0	0	0	0	0	0	0	0.000,00	0	0	0	0																
2022	196	0	153	0	0	0	80	0	429	5.479,98	0	0	0	0	0	0	0	0.000,00	0	0	0	0																

* 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 31.03.2017 =

78.285 zugrundegelegt worden.

Es können Rundungsdifferenzen bei den Summierungen auftreten.