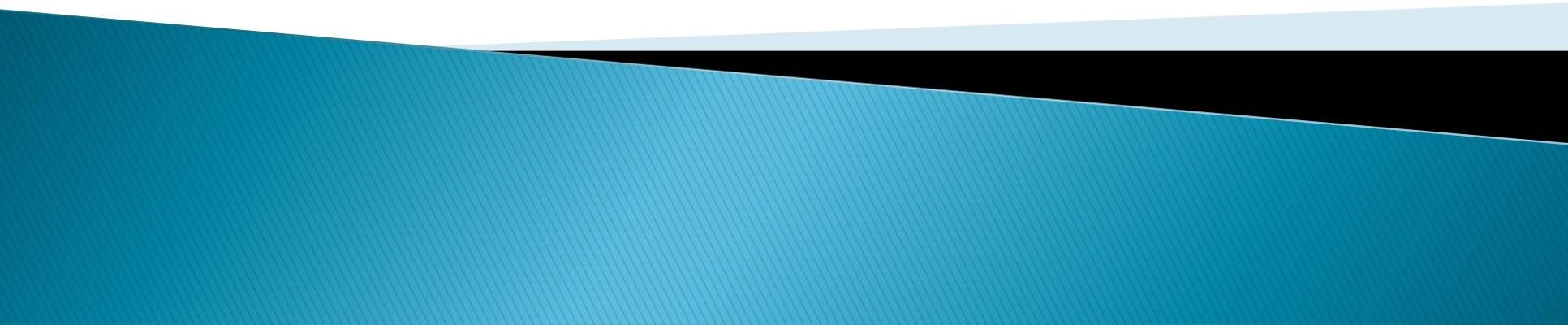


Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2019

1. Entwurf



Ergebnisplan 2019

	RE 2017 vorläufig	2018 (ohne Nachtrag)	2019	2020	2021	2022
Ergebnisplan:	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Erträge	74.429	73.131	76.258	76.570	74.925	75.550
Aufwendungen	58.630	71.205	74.688	74.743	75.485	76.829
Jahresüberschuss	15.799	1.926	1.570	1.827		
Jahresfehlbetrag					-560	-1.279

Allg. Deckungsmittel

Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	2015	2016	2017	2018	2019
	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO
1	3	4	4	5	6
Grundsteuer A	34	34	33	34	34
Grundsteuer B	5.134	5.443	5.500	5.400	5.440
Gewerbsteuer	15.281	22.707	27.462	23.000	26.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.635	18.254	20.361	19.829	20.917
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.384	2.464	3.087	3.715	3.640
Vergnügungssteuer	317	331	339	326	340
Hundesteuer	120	121	126	120	130
Zweitwohnungssteuer	---	---	---	---	---
andere Steuern	---	---	---	---	---
allgemeine Schlüsselzuweisungen	---	---	---	---	---
Sonderschlüsselzuweisung	---	---	---	---	---
Schlüsselzuweisung nach § 15 FAG	1.308	1.271	1.563	1.526	1.557
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31a FAG)	1.625	1.720	1.764	1.733	1.784
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	---	---	---	---	---
Summe der allg. Deckungsmittel	43.838	52.345	60.235	55.683	59.842

Grundsteuer

- ▶ Grundsteuer B im Entwurf rd. 5,44 Mio. €
- ▶ AO-Soll Stand 04.09.2018: rd. 5,438 Mio. €
- ▶ Hebesatz unverändert für Grundsteuer A und B 350 % (seit 2014)
- ▶ Erhöhung Hebesatz auf 400 %
- ▶ → Grundsteuer A: rd. + 5.000 €
- ▶ → Grundsteuer B: rd. + 770.000 €

Gewerbesteuer

- ▶ Gewerbesteuer im Entwurf rd. 26,0 Mio. €
(Vorjahr 23 Mio. €)
- ▶ AO-Soll Stand 04.09.2018: 28,1 Mio. €
- ▶ Hebesatz unverändert 380 % (seit 2016)
- ▶ Erhöhung Hebesatz auf 400 %
- ▶ → Gewerbesteuer: rd. + 1 Mio. €

Hundesteuer

- ▶ Hundesteuer im Entwurf rd. 130.000 €
- ▶ AO-Soll Stand 04.09.2018: 130.000 €
- ▶ 1. Hund = 80 €
- ▶ Erhöhung 1. Hund auf 120 €
- ▶ → Hundesteuer: rd. + 62.000 €

Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer

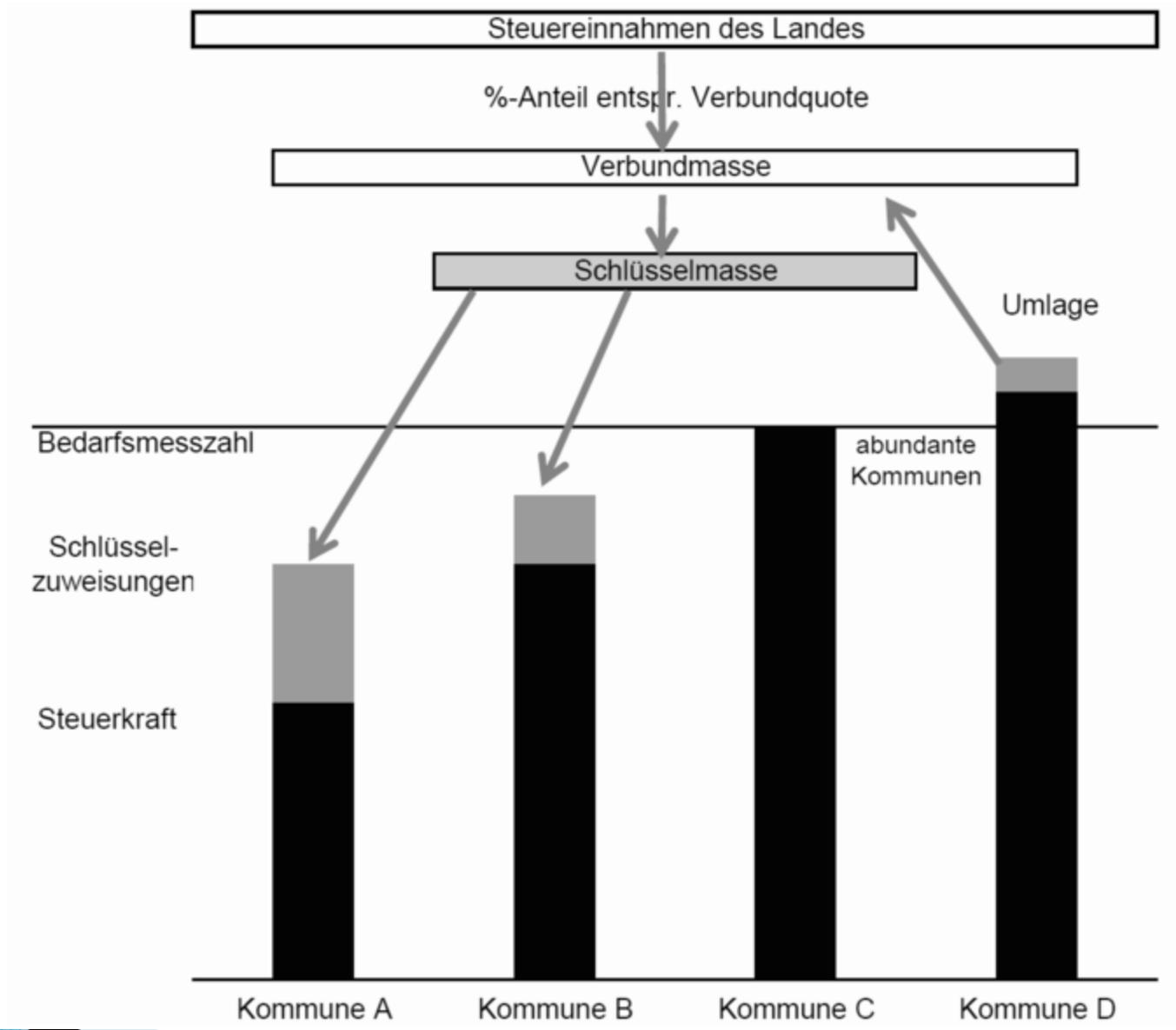
- ▶ Grundlage für die Berechnung ist der Haushaltserlass 2019
- ▶ Dieser wird voraussichtlich im Laufe des September vorliegen
- ▶ Steuerschätzung November 2018
- ▶ Daher Planung zunächst auf Basis der Finanzplandaten rd. 20,92 Mio. €

Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer

- ▶ Grundlage für die Berechnung ist der Haushaltserlass 2019
- ▶ Dieser wird voraussichtlich im Laufe des September vorliegen
- ▶ Steuerschätzung November 2018
- ▶ Daher Planung zunächst auf Basis der Finanzplandaten rd. 3,64 Mio. €

Schlüsselzuweisungen

- ▶ an die zentrale Orte zum Ausgleich übergemeindlicher Aufgaben
- ▶ Festsetzung erfolgt vom Land S.-H.
- ▶ Ahrensburg = Mittelzentrum im Verdichtungsraum
- ▶ Vorläufige Planung für 2019: 1,5 Mio. € (Vorjahr 1,5 Mio. €)



Familienleistungsausgleich

- ▶ Zuweisung zum Ausgleich der Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs nach § 25 FAG
- ▶ Festsetzung erfolgt vom Land S.-H.
- ▶ Vorläufige Planung für 2019: 1,7 Mio. € (Vorjahr 1,7 Mio. €)

Sonstige ordentliche Erträge

- ▶ Haushaltsansatz rd. 5,187 Mio. €, davon 2,7 Mio. € Erträge aus Grundstücksverkäufen.
- ▶ Geplanter Verkauf von zwei städtischen Grundstücken
- ▶ Risiko bei den Grundstücksverkäufen (Erläuterungen dazu in den nichtöffentlichen Berichten)

Personalaufwendungen

- ▶ Personalaufwendungen 2019 rd. 18,337 Mio. € (Vorjahr 16,287 Mio. €)
- ▶ davon 600 T€ nicht zahlungswirksame Aufwendungen für Rückstellungen
- ▶ davon Dozenten honorare VHS 490 T€
- ▶ Erhöhung um rd. 1,8 Mio. € durch zusätzliche Stellen/Stellenanteile sowie Tarifveränderungen und Besoldungserhöhungen
- ▶ Vorlage 2018/113 – Stellenplan 2019

Sach- und Dienstleistungen

- ▶ Sach- und Dienstleistungen um rd. 1,44 Mio. € höher als im Vorjahr
- ▶ erhöhte Bewirtschaftungskosten u. a. durch die Anmietung „An der Strusbek 23“
- ▶ Unterhaltung durch den Bauhof → Neubaugebiet Erlenhof
- ▶ in 2018 Begrenzung auf 12,7 Mio.€ durch Beschlussfassung

Bilanzielle Abschreibungen

- ▶ Bilanzielle Abschreibungen von rd. 5,4 Mio. €
- ▶ Ermittlung durch AfA-Vorschau für Folgejahre für bin einschl. 2017 in der Anlagenbuchhaltung erfasste Anlagegüter
- ▶ Hinzurechnung von Neuanschaffungen 2018 und 2019

Transferaufwendungen

- ▶ Transferaufwendungen in 2019 betragen 32,247 Mio. € (Vorjahr 32,371 Mio. €)
- ▶ Wesentliche Positionen sind die Umlagen an Land und Kreis sowie die Gewerbesteuerumlage
- ▶ Freiwillige Leistungen, z.B. Zuschüsse an Vereine und Verbände 1,825 Mio. €
- ▶ Zuschüsse für Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft 7,435 Mio. €

Allgemeine Umlagen

Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen

Gewerbesteuerumlage	2.976	4.175	4.910	4.180	4.180
allgemeine Kreisumlage	12.061	14.144	12.649	14.628	14.200
zusätzliche Kreisumlage	---	---	---	---	---
Amtsumlage	---	---	---	---	---
Zusatzamtsumlage	---	---	---	---	---
Finanzausgleichsumlage	1.298	4.305	636	2.180	1.244
Summe der Umlagen	16.335	22.624	18.195	20.988	19.624

Kreis- und Finanzausgleichsumlage

- ▶ Berechnung Finanzausgleich auf Basis der IST-Steuererträge III/2017, IV/2017, I/2018 und II/2018
- ▶ Der Kreis beabsichtigt über eine Nachtragshaushaltssatzung eine Absenkung der Kreisumlage um 2 % auf 31,25 % für 2018.
- ▶ Ein Anhörungsverfahren für die Kreisumlage 2019 ist bisher noch nicht angekündigt

Kreis- und Finanzausgleichsumlage

- ▶ Korrekte Berechnung der FAG-Zahlen nur auf Basis der Einwohnerzahlen 31.03.2017 vom Statistischen Landesamt möglich
- ▶ Grundbeträge ergeben sich erst aus den Einwohnerzahlen und der FAG-Masse
- ▶ Bis endgültige Zahlen feststehen, erfolgt die Planung zunächst nur auf Basis der Finanzplandaten

Kreis- und Finanzausgleichsumlage

- ▶ Kreisumlage 14,2 Mio. € (§ 19 FAG)
- ▶ FAG-Umlage 1,24 Mio. € (§ 21 FAG)
- ▶ Gewerbesteuerumlage 4,18 Mio. €
- ▶ Über sich konkretisierende Ergebnisse wird während der Haushaltsberatungen laufend berichtet werden

Aufwendungen für die Betreuung von Kindern

- ▶ Aufwendungen für die Betreuung von Kindern in Krippen, Kindertagesstätten etc. steigt stetig
- ▶ Inbetriebnahme von weiteren Kindertagesstätten und Hortgruppen
- ▶ Das Produkt 36515 schließt 2019 im Saldo mit –6,508 Mio. € ab (2018: –6,248 Mio. €, vorl. RE 2017: –4,382 Mio. €)

Sonstige Aufwendungen

- ▶ Angemeldeter Gesamtbedarf 3,060 Mio. €
(Vorjahr 3,138 Mio. €)
- ▶ Davon spezielle Geschäftsaufwendungen für Bauleitplanung, Sachverständige etc. von 739 T€
- ▶ Davon sonstige Geschäftsaufwendungen (Erstattungen an den Bauhof) von 534 T€
- ▶ Aufwendungen aus Wertberichtigungen sind nicht planbar, Buchungen erfolgen zum Jahresabschluss

Finanzaufwendungen

- ▶ Finanzaufwendungen 2019 von 1,287 Mio. €
- ▶ Davon 150 T€ Verzinsung für Steuernachforderungen
- ▶ Davon Zinsaufwendungen für Kredite von 900 T€ (Vorjahr 910 T€).
- ▶ Davon Zinsaufwendungen an das Land für Städtebauförderung von 225 T€ (Vorjahr 120 T€)

Finanzplan 2019

	RE 2017	2018 (ohne Nachtrag)	2019	2020	2021	2022
Finanzplan:	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Einz. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	75.680	67.206	71.522	71.614	72.989	72.896
Ausz. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	58.321	65.386	68.610	69.122	70.106	71.750
Saldo a. lfd. Verwaltungstätigkeit	17.359	1.820	2.912	2.492	2.883	1.146
Einz. a. Investitionstätigkeit	5.587	6.603	4.975	3.492	259	929
Ausz. a. Investitionstätigkeit	9.008	15.547	13.650	12.482	14.149	12.955
Saldo a. Investitionstätigkeit	-3.421	-8.944	-8.675	-8.990	-13.890	-12.026
Saldo fremd. Finanzmitteln	-706	0	0	0	0	0
Einz. Finanzierungstätigkeit	0	7.000	8.000	8.000	13.000	11.000
Ausz. Finanzierungstätigkeit	2.713	901	911	1.111	1.351	1.601
Saldo Finanzierungstätigkeit a.	-2.713	6.099	7.089	6.889	11.649	9.399
Finanzmittelsaldo	10.518	-1.025	1.325	391	642	-1.481

Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

- ▶ Hinsichtlich der einzelnen Ein- und Auszahlungsarten aus laufender Verwaltungstätigkeit, wird auf die Erläuterungen der Erträge und Aufwendungen verwiesen.
- ▶ Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 2,912 Mio. € (Vorjahr 1,820 Mio. €)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- ▶ Insgesamt werden in 2019 Einzahlungen von rd. 4,975 Mio. € erwartet.

2019:		Einzahlungen ab 50 T€
	2.800.000 €	Liegenschaftsverwaltung: Verkauf von zwei Grundstücken
	95.000 €	Brandschutz: Zuweisungen für Ersatzbeschaffung HLF 10 (OW Wulfsdorf)
	80.000 €	Stadtbücherei: Aufzulösende Zuweisungen Bund / Sanierung der Beleuchtung
	1.320.000 €	KiTa Heimgarten/ Zuweisung des Landes
	150.000 €	Beiträge nach Erneuerung Straßenbeleuchtung
	250.000 €	Ausbaubeiträge Pionierweg
	160.000 €	Zuwendungen für Brücke Moorwanderweg
Summe	4.855.000 €	

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- ▶ In 2019 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 13,650 Mio. € geplant.

2019:		Einzelmaßnahmen ab 100 T€
	1.030.000 €	Liegenschaftsverwaltung: Ankauf von Grundstücken
	160.000 €	ZGW: Neubau Erweiterungsgebäude Rathaus
	870.000 €	ZGW: Städtebauförderung (SBF städt. Eigenanteil) Sanierung Rathaus
	200.000 €	Brandschutz: Umbau des ehem. THW-Gebäudes
	100.000 €	Brandschutz: Planungskosten Bau Feuerwehrgerätehaus Süd
	380.000 €	Brandschutz: Ersatzbeschaffung HLF 10 (OW Wulfsdorf)
	110.000 €	GS Am Reesenbüttel: Ersatz- und Erweiterungsbau
	100.000 €	GS Am Aalfang: Erweiterungsbau
	850.000 €	GS Am Aalfang: Neubau einer Cafeteria
	200.000 €	Stormarnschule: Instandsetzungs- und Modernisierung, Sanierung von 11 Klassenräumen in 2 Schritten
	2.200.000 €	SLG: Erweiterungsbau
	200.000 €	Stadtbücherei: Sanierung der Beleuchtung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

2019		Einzelmaßnahmen ab 100 T€
	300.000 €	Kita Heimgarten Neubau
	100.000 €	Krippe Reesenbüttel
	110.000 €	Investitionskostenzuschuss für Kita Heimgarten
	460.000 €	SBF / Eigenanteil Sanierung Bruno-Bröker-Haus und Freifläche Stormarnplatz
	450.000 €	Neubau Umkleiden Stormarnplatz
	400.000 €	Sanierung Sportanlage Reesenbüttel
	800.000 €	Neubeschaffung Verkehrsrechner
	150.000 €	Erneuerung LSA Kurt-Fischer-Straße / Beimoorweg
	150.000 €	Umbau AOK-Knoten
	100.000 €	Tunnelsanierung Fahrbahn Trog Woldenhorn
	120.000 €	Erneuerung LSA Manhagener Allee / Aalfang
	465.000 €	Fahrradabstellanlage Ladestr.
	303.900 €	SBF / Herstellung einer Tiefgarage auf dem Stormarnplatz (nicht förderfähig)
	205.000 €	Neubau Brücke Moorwanderweg
Summe:	10.513.900 €	

Kürzung von Investitionen

- ▶ Bezogen auf die Ansätze 2018 wurden verwaltungsinterne Kürzung und Verschiebung der Investitionen vorgenommen
- ▶ Dadurch Reduzierung des Kreditbedarfes von 13 Mio. € auf nunmehr 8 Mio. €.
- ▶ Voraussichtliche Übertragung der Kreditermächtigung 2018 in Höhe von 7 Mio. € in das Jahr 2019.

Finanzierung von Investitionen

- ▶ Für die geplanten investiven Auszahlungen 2019 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 8 Mio. € veranschlagt.
- ▶ Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen nur noch bis 2022
- ▶ Die Investitionen erfahren dann keine Gegenfinanzierung mehr
- ▶ Durch die Überschüsse im laufenden Finanzplan ist eine Teilfinanzierung der Investitionen möglich, allerdings reichen sie nicht für einen ausgeglichenen Investitionsplan.

Ermächtigungen aus Vorjahren

- ▶ Hohe Ermächtigungen aus Vorjahren belasten den Haushalt:
- ▶ Ermächtigungen aus Vorjahren: 9.472.123,30 €
- ▶ *Haushalt 2018 (ohne NHH): 15.546.600,00 €*
(Ist für Erm. + lfd. 2018 = bisher: rd. 5 Mio. €)
- ▶ *Hochrechnung 10.000.000,00 €*
Neue Ermächtigung 2018: 5.546.600,00 €
- ▶ Haushalt 2019 (Entwurf): 15.546.600,00 €
- ▶ **Summe: 30.565.323,30 €**

Liquidität 2018

Die Liquidität 2018 stellt sich bisher deutlich positiver dar als erwartet durch:

- ▶ Bisher nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen aus Vorjahren
- ▶ Höhere Gewerbesteuererträge

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!