

Jahresabschluss
2018

Städtebauförderung

Stadt Ahrensburg



Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss SBF 2018

Inhalt	Seite
Ergebnisrechnung	1 - 2
Finanzrechnung	3 – 5
Bilanz zum 31.12.2018	6 – 9
Anhang mit Anlagen - Anlagenspiegel - Forderungsspiegel - Verbindlichkeitspiegel - Aufstellung der übertragenen Ermächtigungen - Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Boden- verbände	10 - 28
Lagebericht	29 – 45
Teilrechnungen - Teilergebnisrechnung - Teilfinanzrechnung	46 - 49

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	1.680,00	0,00	23.900,24	23.900,24	----
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038,48	1.500,00	8.112,31	6.612,31	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	7.073,83	7.073,83	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	1.038,48	1.500,00	1.038,48	-461,52	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.256,32	2.000,00	8.395,23	6.395,23	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	423,68	-2.000,00	15.505,01	17.505,01	0,00
46	19	+ Finanzerträge	608,12	0,00	0,00	0,00	----
		4615000 Zinserträge verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	608,12	0,00	0,00	0,00	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	608,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	1.031,80	-2.000,00	15.505,01	17.505,01	0,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		Nachrichtlich:					

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
	416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
	437	und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	-22.220,24	-22.220,24	----

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigen- gen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	608,12	0,00	0,00	0,00	----
		6615000 Zinseinzahlungen verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	608,12	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.288,12	0,00	1.680,00	1.680,00	----
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038,48	1.500,00	8.112,31	6.612,31	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	7.073,83	7.073,83	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	1.038,48	1.500,00	1.038,48	-461,52	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.256,32	2.000,00	8.395,23	6.395,23	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.031,80	-2.000,00	-6.715,23	-4.715,23	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.641.000,00	0,00	2.352.734,00	2.352.734,00	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	1.736.000,00	0,00	1.578.000,00	1.578.000,00	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	905.000,00	0,00	178.000,00	178.000,00	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	596.734,00	596.734,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigi- ngen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.641.000,00	0,00	2.352.734,00	2.352.734,00	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.003,84	1.630.000,00	96.113,15	-1.533.886,85	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	26.472,60	1.500.000,00	76.304,23	-1.423.695,77	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	7.380,30	-92.619,70	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	47.531,24	30.000,00	12.428,62	-17.571,38	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	74.003,84	1.630.000,00	96.113,15	-1.533.886,85	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	2.566.996,16	-1.630.000,00	2.256.620,85	3.886.620,85	0,00
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	461.600,00	461.600,00	0,00
		6721301 Einzahlungen aus Verwahr 1	0,00	0,00	461.600,00	461.600,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00
		7721301 Auszahlungen aus Verwahr 1	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	2.568.027,96	-1.632.000,00	2.261.505,62	3.893.505,62	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	----
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44	= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 und 43)	2.568.027,96	-1.632.000,00	2.261.505,62	3.893.505,62	0,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	2.568.027,96	-1.632.000,00	2.261.505,62	3.893.505,62	0,00
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	1.845.553,12	4.413.581,00	4.413.581,08	0,08	0,00
		1811033 Giro (ZW 33)	1.845.553,12	0,00	4.413.581,08	4.413.581,08	0,00
		<Diverse>	0,00	4.413.581,00	0,00	-4.413.581,00	0,00
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	48	= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)	4.413.581,08	2.781.581,00	6.675.086,70	3.893.505,70	0,00

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	1.016.148,47	1.123.317,17
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	1.016.148,47	1.123.317,17
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	555.506,23
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	555.506,23
	0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden	0,00	555.505,23
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	1,00
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.016.148,47	567.810,94
	0900060 Anzahlungen für Grunderwerb	555.506,23	0,00
	0901000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	235.362,98	322.722,76
	0902000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	0,00	7.380,30
	0903000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	225.279,26	237.707,88
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	4.413.581,08	6.675.086,70
15	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151,152,153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552,154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
157,158,159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	4.413.581,08	6.675.086,70
	1811033 Giro (ZW 33)	4.413.581,08	6.675.086,70
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	5.429.729,55	7.798.403,87

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	2.055,19	17.560,20
201	1.1 Allgemeine Rücklage	921,05	1.721,05
	2010000 Allgemeine Rücklage	921,05	1.721,05
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	102,34	334,14
	2030000 Ergebnisrücklage	102,34	334,14
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.031,80	15.505,01
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	5.427.674,36	7.758.188,12
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	5.427.674,36	7.758.188,12
	2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	1.796.837,18	3.367.430,43
	2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land	3.194.837,18	3.365.430,44
	2322000 Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	436.000,00	1.025.327,25
233	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenausschlag	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	0,00	0,00
2511	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	0,00	22.655,55
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	11.055,55

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	3511109 Verbindlichkeiten aus Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00	11.055,55
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	11.600,00
	3791951 Verbindlichkeit aus Verwahrkonto 1	0,00	11.600,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	5.429.729,55	7.798.403,87

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

Anhang
Städtebauförderung
der Stadt Ahrensburg
zum
Jahresabschluss 2018

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkung.....	3
Positionen der Aktivseite	5
03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5
09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.....	6
18 Liquide Mittel.....	9
Positionen der Passivseite	9
20 Eigenkapital	9
23 Sonderposten	9
Posten der Gesamtergebnisrechnung	12
Erträge	12
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	12
44 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	12
Aufwendungen	12
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12
54 Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	12
2 Haftungsverhältnisse	13
3 Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen.....	13

Anlagen:

- 1. Anlagenspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik)**
- 2. Forderungsspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik)**
- 3. Verbindlichkeitspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik)**
- 4. Aufstellung der übertragenen Haushaltsreste (§ 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik) - KEINE**

Vorbemerkung

Die Stadt Ahrensburg ist mit Bescheid des Ministeriums für Inneres und Bundesangelegenheiten des Landes Schleswig-Holstein vom 16.10.2014 in das Programm „Städtebaulicher Denkmalschutz“, mit der städtebaulichen Gesamtmaßnahme „Innenstadt/ Schlossbereich“ aufgenommen worden. Das Rathaus wurde am 04.02.2014 als Kulturdenkmal geschichtlicher Zeit in das Denkmalsbuch Schleswig-Holstein eingetragen. Nach dem Zuwendungsbescheid für das Programmjahr 2014 vom 03.12.2014 der Investitionsbank Schleswig-Holstein (IB.SH), ist ein städtebauliches Sondervermögen zu bilden. Hierfür ist ein Sonderkonto einzurichten und getrennt vom Haushalt der Gemeinde zu führen. Diese Notwendigkeit ist festgelegt in den Städtebauförderrichtlinien des Landes Schleswig-Holstein 2015 (StBauFR SH 2015).

Für Maßnahmen der Städtebauförderung, ist ein Sondervermögen als Mandant in der HKR-Software C.I.P./KD gebildet worden, in dem alle der städtebaulichen Maßnahmen zuzuordnenden Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die geleisteten Anzahlungen (Vermögenswerte) erfasst werden. Die Bildung und Ausgestaltung des Sondervermögens richtet sich nach den entsprechenden haushaltsrechtlichen Regelungen der Städtebauförderung. Die Stadt Ahrensburg hat am 14.04.2016 eine Dienstanweisung für die finanzielle Abwicklung des Sondervermögens sowie deren Maßnahmen im Rahmen der Städtebauförderung (SBF) „Städtebaulicher Denkmalschutz“ erlassen. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2017 hat sich herausgestellt, dass die DA überarbeitet/aktualisiert werden muss. Die Überarbeitung/Aktualisierung erfolgt im Jahr 2020.

Für das Sondervermögen ist ein Haushaltsplan, entsprechend dem beschlossenen und genehmigten Maßnahmenplan, zu erstellen und eine ordnungsgemäße Sonderrechnung zu führen.

Die städtebaulichen Maßnahmen werden im Zuge der Umsetzung (Bauphase) somit nicht über den städtischen Haushalt bzw. Jahresabschluss abgebildet. Erst nach Abschluss der städtebaulichen Gesamtmaßnahme und Aufhebung der Sanierungssatzung erfolgt eine Einbindung/Übernahme in die städtische Buchführung.

Die Stadt Ahrensburg hat gemäß § 44 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) einen Jahresabschluss für die Städtebauförderung unter Beachtung der GemHVO-Doppik aufzustellen. Dem Jahresabschluss ist laut § 44 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik ein Anhang beizufügen. Die Aufstellung des Anhangs bzw. dessen Inhalt ist in § 51 GemHVO-Doppik geregelt.

Die Ausführungen beschränken sich auf die aus § 51 GemHVO-Doppik erforderlichen, für die Stadt relevanten, Bestandteile.

Die Bilanzpositionen entsprechen der Mindestgliederung gem. § 48 GemHVO-Doppik. Der Jahresabschluss ist gemäß der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt worden.

Die laufende Bilanzierung des Vermögens (geleistete Anzahlungen) erfolgt mit der automatisierten Übernahme aller Anordnungen für Investitionen aus der Finanzbuchhaltung in die Anlagenbuchhaltung.

Die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände richtet sich nach den „Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden“ (VV-Abschreibungen).

Nachfolgend werden einzelne Positionen der Bilanz dargestellt und erläutert:

Positionen der Aktivseite

03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Wert der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich im Jahr 2018 von 0,00 € auf 555.506,23 € erhöht (+556 T€).

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	555.505,23 €	0,00 €	555.505,23 €

Folgende Maßnahmen wurden bei **Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden** durchgeführt:

- Unter der Projektbezeichnung B. 2.1.1.1 wird der Rückkauf des denkmalgeschützten Speichers geführt. Im Jahr 2016 wurde der Speicher auf dem Gelände des Kulturzentrums Marstall für 555.506,23 € erworben. Es handelt sich hierbei um den Erwerb von Grund und Boden der „Lübecker Straße 8a, Flur 14, Flurstücke 836 und 840“ (1.061 m²). Der Erwerb erfolgte als wichtiger Bestandteil des historischen Gutshofes zur Sicherung der erhaltenswerten Bausubstanz und zur Entwicklung des Schlossbereichs mit kultureller, gastronomischer oder öffentlicher Nutzung. Die künftige Verwendung des Speichers steht derzeit noch nicht fest. Die Erstellung eines Nutzungs- und Vermarktungskonzeptes ist noch nicht abgeschlossen.
- Umsetzung des Prüfungsvermerks zum Jahresabschluss 2017 (vgl. Erläuterung bei Konto 0900060). Die Anschaffungskosten für den bebauten Grund und Boden des Speichers wurden 2018 ermittelt und von Konto 0900060 auf 0341000 umbucht (Zugang/Umbuchung 555.505,23 €).

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €	0,00 €	1,00 €

Folgende Maßnahmen wurden bei **Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts. und Betriebsgebäuden** durchgeführt:

- Unter der Projektbezeichnung B. 2.1.1.1 wird der Rückkauf des denkmalgeschützten Speichers geführt. Der Backsteinspeicher in der „Lübecker Straße 8a“ ist ca. 80-120 Jahre alt.

- Umsetzung des Prüfungsvermerks zum Jahresabschluss 2017 (vgl. Erläuterung bei Konto 0900060). Die Anschaffungskosten für den denkmalgeschützten und sanierungsbedürftigen Speicher wurden 2018 von Konto 0900060 auf 0342000 umgebucht (Zugang/Umbuchung 1,00 €).

09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bei **geleisteten Anzahlungen/ Anlagen im Bau** handelt es sich um Investitionsmaßnahmen, die zum Bilanzstichtag 31.12.2018 noch nicht abgeschlossen sind. Der Bestand hat sich im Jahr 2018 von 1.016.148,47 € auf 567.810,94 € reduziert (-448 T€).

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
0900060 Anzahlungen für Grunderwerb	555.506,23 €	0,00 €	0,00 €	-555.506,23 €	0,00 €	0,00 €

Folgende Maßnahmen wurden bei **Anzahlungen für Grunderwerb** durchgeführt:

- Unter der Projektbezeichnung B. 2.1.1.1 wird der Rückkauf des denkmalgeschützten Speichers geführt.
- Der Eigentumsübergang des bebauten Grund und Bodens der „Lübecker Straße 8a, Flur 14, Flurstücke 836 und 840“ erfolgte zum 20.02.2016.
- Im Prüfungsvermerk zum Jahresabschluss 2017 wurde angemerkt, dass sich der Speicher momentan in Nutzung befindet und daher als Anlagevermögen und nicht als Anlage im Bau bilanziert werden sollte. Es wurde vorgeschlagen, den durch Notarvertrag nachgewiesenen Kaufpreis aufgrund der Sanierungsbedürftigkeit des Gebäudes in der Weise aufzuteilen, dass das Gebäude einen Restbuchwert von 1,00 € und das Grundstück den verbleibenden Anteil von 555.505,23 € erhält. Die Umbuchung ist in 2018 erfolgt (Abgang/Umbuchung auf 0341000: -555.505,23 € und auf 0342000: -1,00 €).

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
0901000 Geleistete An- zahlungen/ im Bau (Hochbau)	235.362,98 €	87.359,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	322.722,76 €

Folgende Maßnahmen wurden bei **Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Hochbau)** durchgeführt:

- Unter der Projektbezeichnung B 2.2.5.1 wird die Änderung einer Gemeinbedarfseinrichtung (denkmalgeschütztes Rathaus – Manfred-Samusch-Straße 5) geführt. Die Maßnahme wurde in 2015 genehmigt. Die geplanten Baumaßnahmen bestehen im Wesentlichen in der Energetischen Sanierung und der Optimierung des Brandschutzes und umfassen in diesem Zusammenhang das gesamte Gebäude mit all seinen Funktionen bis hin zum Einbau einer Küchenzeile im Sozialraum des 6. OG. Darüber hinaus gehört auch die Erarbeitung eines Nutzungskonzeptes mit zu dem Projekt.
- Bisher sind insbesondere Kosten für vorbereitende Tätigkeiten wie strategische und städtebauliche Beratungsleistungen, Planungsleistungen, gebäudetechnische und bautechnische Untersuchungen und die Erstellung von Gutachten angefallen. Die eigentliche Sanierung des Rathauses hat Ende 2019 begonnen.
- Im Jahr 2018 sind Kosten für Planungsleistungen i. H. v. 76.3040,23 € sowie das Nutzungskonzept i. H. v. 11.055,55 € angefallen (Zugang 87.359,78 €).

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
0902000 Geleistete An- zahlungen/ im Bau (Tiefbau)	0,00 €	7.380,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.380,30 €

Folgende Maßnahmen wurden bei **Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Tiefbau)** durchgeführt:

- Unter der Projektbezeichnung B 2.1.6.1 wird der Neuausbau Hamburger Straße (Gerhardstraße bis Rondeel) geführt. Die Hamburger Straße wird zwischen AOK-Knoten und Rondeel umgestaltet, die historische Allee wiederhergestellt und dieser Bereich des "Dreizacks" vervollständigt. Parkplätze und Straßenraum werden in diesem Zusammenhang neu geordnet und neue Querungsmöglichkeiten hergestellt. Die Maßnahme wurde in 2016 genehmigt.
- Im Jahr 2018 sind lediglich Kosten für Planungsleistungen angefallen (Zugang 7.380,30 €).

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
0903000 Geleistete An- zahlungen/ im Bau (Sonstige)	225.279,26 €	12.428,62	0,00 €	0,00 €	0,00 €	237.707,88 €

Folgende Maßnahmen wurden bei **Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Sonstige)** durchgeführt:

- Unter der Projektbezeichnung B 1.1.1 werden das Konzept und Vorbereitende Untersuchungen (VU) „Ahrensburger Innenstadt/Schlossbereich“ gem. § 141 BauGB geführt. Zu den Vorbereitenden Untersuchungen gehören auch das Verkehrskonzept Innenstadt, das Konzept zur barrierefreien Gestaltung sowie das Einzelhandelsentwicklungskonzept. Die Maßnahme wurde 2015 genehmigt.
- Der Inhalt des Verkehrskonzeptes ist die Analyse der Stärken und Schwächen der Innenstadt bezüglich der verschiedenen Verkehrsarten und des ruhenden Verkehrs, das Konzept zum ruhenden Verkehr, Entwurfsskizzen für einzelne Straßen (Hamburger Straße, Hagener/Manhagener Allee, Große Straße Nord, Lübecker Straße, Am Alten Markt), Vorschläge zu weiteren Maßnahmen der Verkehrslenkung sowie Wirtschaftlichkeitsüberlegungen zur Tiefgarage.
- Im Jahr 2018 sind allgemeine Kosten zu vorbereitenden Untersuchungen nach § 141 BauGB (Zugang 12.428,62 €) angefallen. Die vorbereitenden Untersuchungen wurden 2018 abgeschlossen.

18 **Liquide Mittel**

Unter dieser Position sind alle liquiden Mittel in Form von Bar- oder Buchgeld, z. B. Handkassen und Bankguthaben, incl. der Verwahrkonten (Kassenbestandsverstärkung, etc.) mit Stichtag 31.12.2018 ausgewiesen.

Die Städtebauförderung der Stadt Ahrensburg wies Ende 2017 insgesamt einen Bestand von 4.413.581,08 € an liquiden Mittel aus. Der Bestand hat sich zum Vorjahr um rd. 2,26 Mio. € erhöht und beträgt 6.675.086,70 € zum 31.12.2018.

Positionen der Passivseite

20 **Eigenkapital**

Der aufgestellte Jahresabschluss schließt für das Jahr 2018 in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 15.505,01 € (Vorjahr: Jahresüberschuss in Höhe von 1.031,80 €) ab.

Der **Jahresüberschuss** aus 2017 in Höhe von 1.031,80 € wurde gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik mittels Umbuchung der Allgemeinen Rücklage (800,00 €) sowie der Ergebnisrücklage (231,80 €) zugeführt.

Der Bestand der **Allgemeinen Rücklage** hat sich in 2018 von 921,05 €, durch die Buchung der Ergebnisverwendung 2017, auf 1.721,05 € erhöht. Die **Ergebnisrücklage** hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 102,34 €, durch die Buchung der Ergebnisverwendung 2017, auf 334,14 € erhöht.

Die **Ergebnisrücklage** beträgt in 2018 rd. 19,41 % (Vorjahr: rd. 11,11 %) der Allgemeinen Rücklage.

23 **Sonderposten**

Erhaltene Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen sind auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten (Zuschüsse, Zuweisungen, Beiträge) ausgewiesen. Eine Abschreibung der Sonderposten erfolgt derzeit ausschließlich für den Grund und Boden des erworbenen Speichers. Eine Abschreibung der weiteren Sonderposten erfolgt derzeit noch nicht, da die zugeordneten Vermögensgüter noch nicht aktiviert worden sind. Es handelt sich derzeit dabei nur um geleistete Anzahlungen. Der Bestand hat sich im Jahr 2018 von 5.427.674,36 € auf 7.758.188,12 € erhöht.

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	1.796.837,18 €	1.578.000,00 €	0,00 €	0,00 €	7.406,75 €	3.367.430,43 €

Folgende Zuweisungen hat die Stadt in 2018 **bei Aufzulösende Zuweisungen Bund** erhalten:

- Gemäß Zuwendungsbescheid der IB.SH vom 03.12.2014 (10204537 jae) hat die Stadt für die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt/Schlossbereich“ im Jahr 2018 vom Bund eine Förderung in Höhe von 900.000 € erhalten.
- Gemäß Zuwendungsbescheid der IB.SH vom 21.10.2015 (10215862 jae) hat die Stadt für die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt/Schlossbereich“ im Jahr 2018 vom Bund eine Förderung in Höhe von 678.000 € erhalten.

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
2321000 Aufzulösende Zu- weisungen Land	3.194.837,18 €	178.000,00 €	0,00 €	0,00 €	7.406,74 €	3.365.430,44 €

Folgende Zuweisungen hat die Stadt in 2018 **bei Aufzulösende Zuweisungen Land** erhalten:

- Gemäß Zuwendungsbescheid der IB.SH vom 21.10.2015 (10215862 jae) hat die Stadt für die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt/Schlossbereich“ im Jahr 2018 vom Land eine Förderung in Höhe von 178.000 € erhalten.

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2018
2322000 Aufzulösende Zuwei- sungen Gemeinden (GV)	436.000,00 €	596.734,00 €	0,00 €	0,00 €	7.406,75 €	1.025.327,25 €

Folgende Zuweisungen hat die Stadt in 2018 **bei Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)** erhalten:

- Gemäß Zuwendungsbescheid der IB.SH vom 03.12.2014 (10204537 jae) hat die Stadt für die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt/Schlossbereich“ Eigenmittel in Höhe von 2.200.000 € einzubringen (2015: 300.000 €, 2016: 500.000 €, 2017: 950.000 €, 2018: 450.000 €).
- Gemäß Zuwendungsbescheid der IB.SH vom 21.10.2015 (10215862 jae) hat die Stadt für die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt/Schlossbereich“ Eigenmittel in Höhe von 1.485.000 € einzubringen (2015: 196.500 €, 2016: 118.000 €, 2017: 370.500 €, 2018: 428.000 €, 2019: 372.000 €).

- Gemäß Zuwendungsbescheid der IB.SH vom 21.10.2015 (10216656 jae) hat die Stadt für die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt/Schlossbereich“ Eigenmittel in Höhe von 60.837,18 € (2015: 60.837,18 €) einzubringen.
- Im Jahr 2015 hat die Stadt Eigenmittel in Höhe von 150.000 € eingebracht.
- Im Jahr 2016 hat die Stadt Eigenmittel in Höhe von 286.000 € eingebracht.
- Im Jahr 2017 hat die Stadt keine Eigenmittel eingebracht.
- Im Jahr 2018 hat die Stadt Eigenmittel in Höhe von 596.734 € eingebracht.

Posten der Gesamtergebnisrechnung

Erträge

41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen beliefen sich 2018 auf 22.220,24€ (Vorjahr: 0,00 €). Hierbei handelt es sich ausschließlich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen für den Rückkauf des Speichers, hier: Grund und Boden des Speichers.

44 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beliefen sich 2017 auf 1.680,00 € (Vorjahr: 1.680,00 €). Hierbei handelt es sich ausschließlich um Erträge aus der Vermietung des Speichers.

Aufwendungen

52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen auf 8.112,31 € (Vorjahr: 1.038,48 €). Hierbei handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für den erworbenen Speicher. Es wurden Bauwerksicherungsmaßnahmen in Höhe von 7.7073,83 € durchgeführt. Weiterhin sind Bewirtschaftungskosten für den Speicher (Versicherung und Grundsteuer) in Höhe von 1.038,48 € angefallen.

54 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt belaufen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf 282,92 € (Vorjahr: 217,84 €). Über das Konto Geschäftsaufwendungen werden im Wesentlichen die Bankgebühren wie Kontoauszugentgelte, Portokosten, ZV-Entgelte und Pauschalen gebucht.

2 Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, welche nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden, die jedoch im Anhang erläutert werden müssen. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbes. Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Im Rahmen der Städtebauförderung bestehen keine Eventualverbindlichkeiten.

3 Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

Gem. § 285 Abs. 3 HGB sind im Anhang Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile von nicht in der Bilanz enthaltenen Geschäfte, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist, anzugeben.

Im Rahmen der Städtebauförderung bestehen keine zukünftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen.

Ahrensburg, den 21.01.2020



Michael Sarach

Anlagen

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
					2)			3)			1)		4)	5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Städtebauförderung Ahrensburg													
	Fibu-Bestandskonto: 0341000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden													
	0341000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden Fibu-Bestandskonto: 0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00	0,00	555.505,23	555.505,23	0,00	0,00	0,00	0,00	555.505,23	0,00	0,00	100,00
	0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden Fibu-Bestandskonto: 0900060 - Anzahlungen für Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	100,00
	0900060 - Anzahlungen für Grunderwerb Fibu-Bestandskonto: 0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	555.506,23	0,00	0,00	-555.506,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555.506,23	0,00	0,00
	0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen Fibu-Bestandskonto: 0902000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	235.362,98	87.359,78	0,00	0,00	322.722,76	0,00	0,00	0,00	0,00	322.722,76	235.362,98	0,00	100,00
	0902000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	0,00	7.380,30	0,00	0,00	7.380,30	0,00	0,00	0,00	0,00	7.380,30	0,00	0,00	100,00

Legende: 1 - Spalte 7./, Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	2) EUR	EUR	EUR	3) EUR	EUR	EUR	1) EUR	EUR	4) v.H.	5) v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Fibu-Bestandskonto: 0903000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - sonstige Baumaßnahmen													
	0903000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	225.279,26	12.428,62	0,00	0,00	237.707,88	0,00	0,00	0,00	0,00	237.707,88	225.279,26	0,00	100,00
	Summe Städtebauförderung Ahrensburg	1.016.148,47	107.168,70	0,00	0,00	1.123.317,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.123.317,17	1.016.148,47	0,00	100,00

Legende: 1 - Spalte 7./.. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird
25

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	2) EUR	EUR	EUR	3) EUR		EUR	1) EUR	EUR	4) v.H.	5) v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Städtebauförderung Ahrensburg													
	Fibu-Bestandskonto: 2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund													
	2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund	1.796.837,18	1.578.000,00	0,00	0,00	3.374.837,18	0,00	7.406,75	0,00	7.406,75	3.367.430,43	1.796.837,18	0,22	99,78
	Fibu-Bestandskonto: 2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land													
	2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	3.194.837,18	178.000,00	0,00	0,00	3.372.837,18	0,00	7.406,74	0,00	7.406,74	3.365.430,44	3.194.837,18	0,22	99,78
	Fibu-Bestandskonto: 2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)													
	2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	436.000,00	596.734,00	0,00	0,00	1.032.734,00	0,00	7.406,75	0,00	7.406,75	1.025.327,25	436.000,00	0,72	99,28
	Summe Städtebauförderung Ahrensburg	5.427.674,36	2.352.734,00	0,00	0,00	7.780.408,36	0,00	22.220,24	0,00	22.220,24	7.758.188,12	5.427.674,36	0,28	99,71

Legende: 1 - Spalte 7./.. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Forderungsspiegel 2018

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :

Datum: 20.01.2020

Uhrzeit: 11:14:07

Art der Forderungen		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Forderungsspiegel" ***

Verbindlichkeitspiegel 2018

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 20.01.2020
Uhrzeit: 11:14:07

Art der Verbindlichkeiten		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.055,55	11.055,55	0,00	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	11.600,00	11.600,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	22.655,55	22.655,55	0,00	0,00	0,00
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten.					
	Schulden der Sondermögen mit Sonderrechnung					
	Sondervermögen 1					
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sondervermögen 2					
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Verbindlichkeitspiegel" ***

**Lagebericht
Städtebauförderung
der Stadt Ahrensburg
zum
Jahresabschluss 2018**



Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	2
2 Wesentliche Eckpunkte des Jahresabschlusses	3
3 Vermögens-, Finanz- und Ergebnislage	3
3.1 Vermögenslage	3
3.2 Finanzlage	7
3.3 Ergebnislage	11
3.3.1 Jahresergebnis.....	11
3.3.2 Ergebnisse im Überblick.....	11
3.3.3 Ertragslage.....	14
3.3.4 Aufwandslage	14
4 Prognosebericht - Risiken und Chancen	15
4.1 Chancen	15
4.2 Risiken	16



1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Die Stadt Ahrensburg ist mit Bescheid des Ministeriums für Inneres und Bundesangelegenheiten des Landes Schleswig-Holstein vom 16.10.2014 in das Programm „Städtebaulicher Denkmalschutz“ mit der städtebaulichen Gesamtmaßnahme „Innenstadt/ Schlossbereich“ aufgenommen worden. Das Rathaus wurde am 04.02.2014 als Kulturdenkmal geschichtlicher Zeit in das Denkmalsbuch Schleswig-Holstein eingetragen. Nach dem Zuwendungsbescheid für das Programmjahr 2014 vom 03.12.2014 der Investitionsbank Schleswig-Holstein (IB.SH) ist ein städtebauliches Sondervermögen zu bilden.

Nach Abschluss eines Haushaltsjahres ist dem Jahresabschluss per 31.12. ein Lagebericht gemäß § 95m Abs. 1 GO i.V.m. § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik beizufügen.

Der Lagebericht ist gemäß § 52 GemHVO-Doppik so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Städtebauförderung (SBF) vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der städtischen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der SBF zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der SBF einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

In diesem Bericht soll anhand der Interpretation einzelner Kennziffern die Vermögenslage der SBF aufgezeigt werden. Zu den Adressaten gehören neben der Stadtverordnetenversammlung, die Bürger, Unternehmen und die Kommunalaufsicht.

Für das Sondervermögen ist für jedes Jahr ein Haushaltsplan entsprechend dem Maßnahmenplan zu erstellen und eine ordnungsgemäße Sonderrechnung zu führen. Die Ansätze gehen jeweils aus dem beschlossenen und genehmigten Maßnahmenplan für die Städtebauförderung hervor.

Maßnahmenpläne:

- Der Maßnahmenplan 2015 wurde mit Vorlage Nr. 2015/001 beschlossen und am 31.03.2015 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration teilweise genehmigt.
- Der Maßnahmenplan 2016 wurde mit Vorlage Nr. 2016/004 beschlossen und am 26.04.2016 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration teilweise genehmigt.
- Der Maßnahmenplan 2017 wurde mit Vorlage Nr. 2017/004 beschlossen und am 18.04.2017 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration teilweise genehmigt.
- Der Maßnahmenplan 2018 wurde mit Vorlage Nr. 2018/014 beschlossen und am 18.07.2018 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration teilweise genehmigt.



2 Wesentliche Eckpunkte des Jahresabschlusses

Das Jahr 2018 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von 15.505,01 € (Vorjahr: 1.031,80 €) ab.

Die Finanzrechnung 2018 schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von rd. 2,26 Mio. € (Vorjahr: rd. 2,57 Mio. €) ab.

Der Wert des Anlagevermögens betrug zum 31.12.2018 rd. 1,12 Mio. € (Vorjahr: rd. 1,02 Mio. €). Demgegenüber belief sich das Eigenkapital auf rd. 18 T€ (Vorjahr: rd. 2 T€).

3 Vermögens-, Finanz- und Ergebnislage

3.1 Vermögenslage

Die vorgelegte Bilanz per 31.12.2018 ist nach § 48 GemHVO-Doppik gegliedert. Diese stellt auf der Aktivseite die Kapitalverwendung dar, unterteilt in Anlagevermögen (Immaterielles Vermögen, Sachanlagen und Finanzanlagen) sowie in Umlaufvermögen und aktiver Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passivseite gibt Auskunft über die Finanzierung des Vermögens, unterteilt in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzpositionen im Vergleich zum Vorjahr sowie deren jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Die Vermögenslage stellt sowohl die Vermögens- als auch die Kapitalstruktur dar.

Bilanz im Jahresvergleich (in Tausend €)

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung
1 - Anlagevermögen	1.016	1.123	107
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
1.2 - Sachanlagen	1.016	1.123	107
1.3 - Finanzanlagen	0	0	0
2 - Umlaufvermögen	4.414	6.675	2.261
2.1 - Vorräte	0	0	0
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
2.4 - Liquide Mittel	4.414	6.675	2.261
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Summe Aktiva	5.430	7.798	2.368



Lagebericht 2017
SBF Stadt Ahrensburg

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung
Bilanzposition	2017	2018	Veränderung
1 - Eigenkapital	2	18	16
1.1 - Allgemeine Rücklage	0	2	1
1.2 - Sonderrücklagen	0	0	0
1.3 - Ergebnissrücklage	0	0	0
1.4 - vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0	0
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1	16	15
1.6 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
2 - Sonderposten	5.428	7.758	2.330
2.1 - für aufzulösende Zuschüsse	0	0	0
2.2 - für aufzulösende Zuweisungen	5.428	7.758	2.330
2.3 - für Beiträge	0	0	0
2.4 - für den Gebührenaussgleich	0	0	0
2.6 - für Dauergrabpflege	0	0	0
2.7 - für Sonstige Sonderposten	0	0	0
3 - Rückstellungen	0	0	0
3.1 - Pensionsrückstellungen	0	0	0
3.2 - Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0
3.3 - Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0
3.4 - Sonstige Rückstellungen	0	0	0
3.5 - Steuerrückstellungen	0	0	0
3.6 - Verfahrensrückstellungen	0	0	0
3.8 - Instandhaltungsrückstellungen	0	0	0
4 - Verbindlichkeiten	0	23	23
4.1 - Anleihen	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
4.2.1 - von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
4.2.2 - vom öffentlichen Bereich	0	0	0
4.2.3 - vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0	0
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	11	11
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	0	12	12
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Summe Passiva	5.430	7.798	2.368



Das Anlagevermögen hat sich um rd. 107 T€ gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies ist zum überwiegenden Teil auf Planungsleistungen sowie die Erstellung eines Nutzungskonzeptes für die Sanierung des denkmalgeschützten Rathauses zurückzuführen. Das Umlaufvermögen hat sich um rd. 2,26 Mio. €, hauptsächlich durch die hohen liquiden Mittel, erhöht.

Das Jahresergebnis in Höhe von rd. 16. T€ hat eine Erhöhung des Eigenkapitals zur Folge.

Daneben bestehen zwei Verbindlichkeiten von insgesamt rd. 23 T€. Es handelt sich hierbei um eine Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen i. H. v. rd. 11 T€ sowie um eine sonstige i. H. v. rd. 12 T€.

Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen (in Tausend €)

Bilanzposition	2016	2017	Veränderung
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	556	556
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	0	0	0
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0	0
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.016	568	-448



Folgende Kennzahlen unterstützen die Einschätzung der Vermögenslage und Kapitalstruktur:

Eigenkapital pro Kopf

Berechnung	31.12.2018	
<u>Eigenkapital</u> Einwohner mit Hauptwohnsitz	<u>17.560,20 €</u> 33.472 Ew.	0,06 €/Ew.

31.12.2017	31.12.2018
0,06 €/Ew.	0,52 €/Ew.

Eigenkapitalquote 1

Berechnung	31.12.2018	
<u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme	<u>17.560,20 € x 100</u> 7.798.403,87€	0,23 %

31.12.2017	31.12.2018
0,04 %	0,23 %

Die Eigenkapitalquote gibt an, in welchem Umfang das Vermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Diese Kennzahl gilt als Bonitätsindikator. Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die SBF von einer Überschuldung entfernt. Eine hohe Quote deutet bei betriebswirtschaftlicher Analyse auf hohe finanzielle Sicherheit hin. Sie weist das Maß der Sicherheit und Kreditwürdigkeit aus.

Eine Mindest-Eigenkapitalquote ist nicht definiert. Jedoch sollte die Quote bei Veränderung der Bilanzsumme stabil bleiben, um eine bilanzielle Überschuldung zu vermeiden.

Eigenkapitalquote 2

Berechnung	31.12.2018	
<u>(Eigenkapital + SoPo) x 100</u> Bilanzsumme	<u>(17.560,20 € + 7.758.188,12 €) x 100</u> 7.798.403,87 €	99,71 %

31.12.2017	31.12.2018
100,00 %	99,71 %

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz in Schleswig-Holstein. Da die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft von wesentlicher Größe sind, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Zuschüsse, Zuwendungen und Beiträge erweitert.



Verschuldung und Finanzierung

Die Gesamtverbindlichkeiten betragen zum Bilanzstichtag 22.655,55 € (Vorjahr 0,00 €).

Die einzelnen Verbindlichkeitspositionen und deren Veränderungen stellen sich wie folgt dar:

Schuldenübersicht (in Tausend €)

Bilanzposition	2016	2017	Veränderung
Verbindlichkeiten gesamt	0	23	23
Davon Investitionskredite	0	0	0
Davon Liquiditätskredite	0	0	0
Davon Andere Verbindlichkeiten	0	23	23

Es handelt sich hierbei um eine Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen i. H. v. rd. 11 T€ für die Erstellung eines Nutzungskonzeptes für das Rathaus sowie um eine sonstige Verbindlichkeit aus dem allgemeinen Verwahrkonto i. H. v. rd. 12 T€. Hierbei handelt es sich um einen „Irrläufer“ der erstattet werden muss.

3.2 Finanzlage

In der Finanzrechnung werden nur zahlungswirksame Vorgänge abgebildet. Damit entfallen die zahlungsneutralen Belastungen für Abschreibungen, Einzelwertberichtigungen sowie Zuführungen zu Rückstellungen, aber auch Entlastungen durch z. B. die Auflösung aus Sonderposten und Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken. Im Ergebnis beträgt der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2018 – 6.715,23 €. Gegenüber 2017 bedeutet dies beim Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit eine Reduzierung um 7.747,03 €.

Des Weiteren sind die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Neuverschuldung ./ Tilgung) zu betrachten, um die Änderung des Finanzmittelbestandes zu ermitteln. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt rd. 2,26 Mio. €, während der Saldo aus Finanzierungstätigkeit mit 0,00 € abschließt. Im Jahr 2018 erhöht sich der Bestand der liquiden Mittel somit um rd. 2,26 Mio. €.



Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.288,12	0	1.680,00	1.680,00	100,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.256,32	2.000	8.395,23	6.395,23	319,76
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.031,80	-2.000	-6.715,23	-4.715,23	235,76
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.641.000,00	0	2.352.734,00	2.352.734,00	100,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.003,84	1.630.000	96.113,15	-1.533.886,85	-94,10
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.566.996,16	-1.630.000	2.256.620,85	3.886.620,85	338,44
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	--	0	0	--
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	--	0	0	--
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	--	0	0	--
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	2.568.027,96	-1.632.000	2.261.505,62	3.893.505,62	338,57
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Änderung Finanzmittelbestand	2.568.027,96	-1.632.000	2.261.505,62	3.893.505,62	338,57

Für das Sondervermögen ist ein Haushaltsplan entsprechend dem aktuell vom Ministerium genehmigten Maßnahmenplan zu erstellen und eine ordnungsgemäße Sonderrechnung zu führen. Die Ansätze gehen aus dem mit Vorlagen Nr. 2018/014 beschlossenen Maßnahmenplan für die Städtebauförderung hervor und wurden in die Datenblätter für die Bewertung der Einzelmaßnahmen in die Dokumentation mit aufgenommen. Die Sonderposten werden erst ab dem Haushaltsplan 2019 als Haushaltsansatz mit aufgenommen, da die Umsetzung softwareseitig für das abgelaufene Haushaltsjahr 2018 zum jetzigen Zeitpunkt nicht mehr möglich war. Daher ergibt sich bei der Position „Einzahlungen aus Investitionen“ eine Planabweichung von 100 %.



Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die Investitionstätigkeit von Bedeutung. Diese schließt im Berichtsjahr mit einem Ergebnis von 2.256.620,85 € ab.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

Die Zuwendungsbescheide der IB.SH sehen folgende Planansätze in EUR vor (Einzahlungen):

Maßnahme	Plan 2018 (gem. Zuwendungsbescheide)	Ergebnis 2018
Zuwendungsbescheid IB.SH vom 03.12.2014 (10204537) - Bund	900.000,00	900.000,00
Zuwendungsbescheid IB.SH vom 03.12.2014 (10204537) - Eigenmittel der Stadt	450.000,00	450.000,00
Zuwendungsbescheid IB.SH vom 21.10.2015 (10215862)- Bund	678.000,00	678.000,00
Zuwendungsbescheid IB.SH vom 21.10.2015 (10215862)- Land	178.000,00	178.000,00
Zuwendungsbescheid IB.SH vom 21.10.2015 (10215862)- Eigenmittel der Stadt	428.000,00	146.734,00
Summe	2.634.000	2.352.734



Die Investitionseinzahlungen im Bereich der Städtebauförderung bestehen ausschließlich aus Fördermitteln gem. der 1/3-Regelung, d.h. die Maßnahmen werden je zu 1/3 von Bund, Land sowie aus Eigenmitteln der Stadt finanziert. In 2018 sind vom Bund 1.578.000 € und vom Land 178.000 € Fördermittel gezahlt worden, gesamt 1.756.000 € (Vorjahr 2.651.000 €). Es wurden Eigenmittel der Stadt in Höhe von 596.734 € abgerufen. Die Einzahlung der Eigenmittel muss jeweils spätestens mit Beginn der Einzelmaßnahme erfolgen, d.h. erst wenn die tatsächliche Bauphase beginnt (bevor die erste Rechnung der Bauphase beglichen werden muss). Für Planungsleistungen ist der Mittelabruf noch nicht erforderlich. Von Bund und Land sind damit die in den Zuwendungsbescheiden aufgeführten Fördermittel eingegangen.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

Der Maßnahmenplan 2018 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Auszahlungen):

Maßnahme	Plan 2018 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2018
Maßnahmen der Vorbereitung: Konzept und Vorbereitende Untersuchungen (VU) (B 1.1)	0	12.424,62
Maßnahmen der Durchführung: Neuausbau Hamburger Straße zw. Gerhardstraße und Rondeel (B 2.1.6)	100.000	7.380,30
Änderung der Gemeinbedarfseinrichtung – Rathaus, Manfred-Samusch-Str. 5 (B 2.5)	1.500.000	76.304,23
Sanierungs- und Entwicklungsträger (B 3.1)	30.000	0,00
Summe	1.630.000	96.113,15

Für die Erstellung von Konzepten und Vorbereitende Untersuchen war im Jahr 2018 kein Planansatz mehr vorgesehen. Es handelt sich bei dem Betrag in Höhe von 12.424,62 € um die Schlussrechnungen für Vorbereitende Untersuchungen.

Für Neuausbau Hamburger Straße zw. Gerhardstraße und Rondeel (B 2.1.6) war ein Planansatz von 100 T€ vorgesehen. Das Rechnungsergebnis beträgt 7.380,30 € für Planungsleistungen.



Für die Änderung der Gemeinbedarfseinrichtung – Rathaus, Manfred-Samusch-Str. 5 (B 2.2.5.1) war ein Planansatz von 1,5 Mio. € vorgesehen. Das Rechnungsergebnis beträgt jedoch nur 76.304,23 €, da sich der Beginn der Bauphase entgegen der ursprünglichen Planung auf das Jahr 2019 verschiebt.

3.3 Ergebnislage

Nach der GO SH werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 75 Abs. 3 GO SH soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Ausgeglichen ist der Haushalt, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 15.505,01 € (Vorjahr 1.031,80 €) aus. Das Eigenkapital wird dadurch erhöht.

3.3.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliche Erträge ./.. ordentliche Aufwendungen)
+	Finanzergebnis (Finanzerträge ./.. Finanzaufwendungen)
=	<u>Ordentliches Ergebnis</u>
=	Jahresergebnis

3.3.2 Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend werden die Ertrags- und Aufwandsarten aus der Ergebnisrechnung und deren Veränderungen zum Plan- bzw. Vorjahr gegenübergestellt.



Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses:

Ergebnisse im Überblick

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Erträge	1.680,00	0	23.900,24	23.900,24	100,00
Aufwendungen	1.256,32	2.000	8.395,23	6.395,23	319,76
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	423,68	-2.000	15.505,01	17.505,01	975,25
Finanzerträge	608,12	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	608,12	0	0	0	0
Jahresergebnis	1.031,80	-2.000	15.505,01	17.505,01	975,25

Für das Sondervermögen ist ein Haushaltsplan entsprechend dem Maßnahmenplan zu erstellen und eine ordnungsgemäße Sonderrechnung zu führen. Die Ansätze gehen aus dem mit Vorlagen Nr. 2018/014 beschlossenen Maßnahmenplan für die Städtebauförderung hervor. Für die Bewirtschaftung des denkmalgeschützten Speichers wurden 1.500 € und für Kontoführungsgebühren 500 € veranschlagt.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen ergibt das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, welches mit 15.505,01 € abschließt und sich zum Vorjahresergebnis um 15.081,33 € verbessert hat.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt grundsätzlich das Kerngeschäft dar und sollte dementsprechend positiv sein, was im Jahresabschluss 2018 erreicht worden ist. Es ist mit dem operativen Ergebnis eines Unternehmens vergleichbar.

Aufwandsdeckungsgrad (Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Berechnung	31.12.2018	
<u>Erträge x 100</u> Aufwendungen	<u>23.900,24 € x 100</u> 8.395,23 €	284,69 %.

31.12.2017	31.12.2018
133,72 %	284,69 %

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentlichen Erträge gedeckt werden konnten. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Berechnung	31.12.2018	
Ergebnis	15.505,01 €	0,46 €/Ew.
Einwohner mit Hauptwohnsitz	33.472 Ew.	

31.12.2017	31.12.2018
0,13 €/Ew.	0,46 €/Ew.

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.

Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis in Höhe von 0,00 € (Vorjahr 608,12 €).

Das Finanzergebnis ist in den meisten Kommunen negativ, weil sie überwiegend fremdfinanziert sind. Hierzu erfolgt eine Gegenüberstellung der Zinsaufwendungen und der Finanzerträge. Da im Rahmen des städtebaulichen Sondervermögens keine Kreditaufnahmen erfolgen, trifft dieser Sachverhalt hier nicht zu. In 2018 sind weder Finanzerträge noch Finanzaufwendungen gebucht worden.

Jahresergebnis

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis bilden das Jahresergebnis. Das Jahresergebnis zeigt an, ob aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung heraus die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der SBF Defizite entstehen. Langfristig gesehen ist ein positives Ergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern. Das Jahresergebnis schließt in Höhe von 15.505,01 € (Vorjahr 1.031,80 €) ab.



3.3.3 Ertragslage

Der Maßnahmenplan 2018 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Erträge):

Maßnahme	Plan 2018 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2018
Maßnahmen der Durchführung:		
Mieterträge Speicher	0	1.680,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen		22.220,24
Summe	0	23.900,24

Bei den Erträgen handelt es sich ausschließlich um privatrechtliche Leistungsentgelte in Form von Mieterträgen aus der Vermietung des Speichers. Die Mieterträge betrugen in 2018 1.680,00 € (Vorjahr 1.680,00 €). Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen handelt es sich um die Abschreibung der für das Grundstück des denkmalgeschützten Speichers geleisteten Zuwendungen.

3.3.4 Aufwandslage

Der Maßnahmenplan 2018 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Aufwendungen):

Maßnahme	Plan 2018 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2018
Maßnahmen der Durchführung:		
Bewirtschaftungskosten Speicher	1.500	1.038,48
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	7.073,83
Maßnahmen der Abwicklung:		
Kontoführungsgebühren	500	282,92
Summe	2.000	8.395,23

Gegenüber den Gesamtvorjahresaufwendungen von 1.256,32 € belaufen sich die Gesamtaufwendungen im abgelaufenen Berichtsjahr auf 8.395,23 €. Das bedeutet eine Veränderung von +7.138,91 €.



Im Sach- und Dienstleistungsaufwand sind u.a. Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten enthalten. Das Rechnungsergebnis für Versicherung und Grundsteuer des Speichers beläuft sich auf 1.038,48 €. Für die Bauwerksicherung wurden Maßnahmen i. H. v. 7.073,83 € durchgeführt.

Die sonstigen Aufwendungen umfassen u. a. die Geschäftsaufwendungen. Das Rechnungsergebnis beläuft sich insgesamt auf 282,92 €; hier nur für Kontoführungsgebühren. Gegenüber dem Vorjahresergebnis erhöht dieser sich um 65,08 €.

4 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 52 GemHVO Doppik ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung einzugehen.

4.1 Chancen

Das Programm "Städtebaulicher Denkmalschutz" dient dazu, kulturhistorisch wertvolle Stadtbereiche zu sichern, zu erhalten und historisch städtebauliche Strukturen wiederherzustellen und zukunftsweisend weiterzuentwickeln. In der Programmbeschreibung werden folgende Schwerpunkte benannt:

- "die Sicherung erhaltenswerter Gebäude und Ensembles von geschichtlicher, künstlerischer oder städtebaulicher Bedeutung,
- die Modernisierung und Instandsetzung dieser Gebäude oder Ensembles,
- die Erhaltung und Umgestaltung von Straßen und Plätzen von entsprechender Bedeutung,
- der Erhalt der historischen Stadtstruktur,
- die Revitalisierung der Programmgebiete,
- die Anwendung einer integrierten Handlungsstrategie,
- die (Wieder-) Gewinnung der Historischen Stadtkerne als Orte der Identität."



Mit der Aufnahme in das Städtebauförderungsprogramm "Städtebaulicher Denkmalschutz" erhält die Stadt Ahrensburg die Möglichkeit, ihre Innenstadt mit ihrer in Schleswig-Holstein einmaligen barocken Stadtanlage, die sich aus einer Abfolge von über Achsen verbundenen Plätzen und Freiräumen zusammensetzt, dem unter Denkmalschutz stehenden Rathaus sowie dem Schlossviertel mit der Schlossinsel, Teilen des Schlossparks und dem ehemaligen Gutshof aufzuwerten und attraktiver zu gestalten.

Zu erwarten sind Förderungen von Bund und Land in Höhe von 2/3 der als förderfähig anerkannten Kosten. Nur 1/3 der Kosten ist von der Stadt durch Eigenmittel einzubringen.

4.2 Risiken

Das städtebauliche Entwicklungskonzept umfasst diverse umfangreiche Maßnahmen. Ein Problem könnte bei der personellen und zeitlichen Umsetzung der Maßnahmen entstehen. Schon heute werden die im städtischen Haushalt geplanten Maßnahmen zumeist nicht im angedachten Planungszeitraum umgesetzt. Bei gleichbleibender Personalstärke, erhöht sich zukünftig die Anzahl der umzusetzenden Maßnahmen. Darüber hinaus wird es immer schwieriger im Rahmen von Ausschreibungen Firmen für die Aus- und Durchführung von Maßnahmen zu finden. Teilweise verlaufen Ausschreibungen erfolglos und müssen wiederholt werden. Das bindet zum einen Personalkapazitäten und zum anderen erfolgt der Baubeginn deutlich später als geplant.

Ahrensburg, den 21.01.2020

Michael Sarach

Teilrechnungen 2018

(Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 512 Städtebauliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt 51200 Städtebauliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
	10	= Erträge	1.680,00	0,00	23.900,24	23.900,24	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038,48	1.500,00	8.112,31	6.612,31	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	7.073,83	7.073,83	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	1.038,48	1.500,00	1.038,48	-461,52	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.256,32	2.000,00	8.395,23	6.395,23	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	423,68	-2.000,00	15.505,01	17.505,01	0,00
46	20	+ Finanzerträge	608,12	0,00	0,00	0,00	----
		4615000 Zinserträge verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	608,12	0,00	0,00	0,00	----
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	608,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.031,80	-2.000,00	15.505,01	17.505,01	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.031,80	-2.000,00	15.505,01	17.505,01	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0,00	22.220,24	22.220,24	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	-22.220,24	-22.220,24	----

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	512	Städtebauliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51200	Städtebauliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	1.680,00	0,00	1.680,00	1.680,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	608,12	0,00	0,00	0,00	----
		6615000 Zinseinzahlungen verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	608,12	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.288,12	0,00	1.680,00	1.680,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038,48	1.500,00	8.112,31	6.612,31	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	7.073,83	7.073,83	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	1.038,48	1.500,00	1.038,48	-461,52	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	217,84	500,00	282,92	-217,08	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.256,32	2.000,00	8.395,23	6.395,23	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.031,80	-2.000,00	-6.715,23	-4.715,23	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.641.000,00	0,00	2.352.734,00	2.352.734,00	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	1.736.000,00	0,00	1.578.000,00	1.578.000,00	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	905.000,00	0,00	178.000,00	178.000,00	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	596.734,00	596.734,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	2.641.000,00	0,00	2.352.734,00	2.352.734,00	----
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.003,84	1.630.000,00	96.113,15	-1.533.886,85	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	26.472,60	1.500.000,00	76.304,23	-1.423.695,77	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	7.380,30	-92.619,70	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	47.531,24	30.000,00	12.428,62	-17.571,38	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	74.003,84	1.630.000,00	96.113,15	-1.533.886,85	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	2.566.996,16	-1.630.000,00	2.256.620,85	3.886.620,85	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	2.568.027,96	-1.632.000,00	2.249.905,62	3.881.905,62	0,00

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 619 VV-Konten
Produkt 61999 VV-Konten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	461.600,00	461.600,00	----
		6721301 <i>Einzahlungen aus Verwahr 1</i>	0,00	0,00	461.600,00	461.600,00	----
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	----
		7721301 <i>Auszahlungen aus Verwahr 1</i>	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	----
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***