

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2022/2023

Vorstellung Entwurf im Finanzausschuss
am 13.09.2021

Referentin: Sabrina-Nadine Blossey

Allgemeines

- ▶ Beschluss Aufstellung eines Doppelhaushaltes in der STV am 22.03.2021

Veröffentlichung Haushalt



Stadt
Ahrensburg

[Impressum](#) [Startseite](#) [Datenschutz](#) [Fehler melden](#)

Wonach suchen Sie?



[Bürger & Stadt](#)

[Bildung & Kultur](#)

[Wirtschaft & Tourismus](#)

[Bauen & Umwelt](#)

[Rathaus-Online](#)

Finanzen



© Pixabay

[Home](#) > [Bürger & Stadt](#) > [Finanzen](#)

Bürger & Stadt

[Aktuelles](#)

[Verwaltung](#)

[Was erledige ich wo?](#)

[Finanzen](#)

[Politik](#)

[Ortsrecht](#)

[Gleichstellung](#)

[Kinder & Jugend](#)

[Senioren](#)

[Menschen mit Behinderung](#)

[Stadtportrait](#)

[Städtepartnerschaften](#)

[Kirchen und Religionsgemein-
schaften](#)

[Bürgerschaftliches Engagement](#)

Interaktiver Haushalt

Hier haben Sie die Möglichkeit, den aktuellen Haushaltsplan der Stadt Ahrensburg interaktiv einzusehen.

Sie können sich einen Überblick zur Finanzlage und zu den geplanten Maßnahmen in Ahrensburg verschaffen.

Über die Menüleisten können Details zu Sachkonten, Produktbereichen und -gruppen sowie Erläuterungen dazu geöffnet werden.

Hier können sie den Interaktiven Haushalt der Stadt Ahrensburg in einem neuen Fenster öffnen ([Externer Link](#)).

Damit Sie sich im Internaktiven Haushalt ohne Probleme zurechtfinden, gibt es hier ein [Benutzerhandbuch](#) für Sie.

Kontakt

[Sabrina-Nadine Blossey](#)

Manfred-Samusch-Straße 5
22926 Ahrensburg

☎ 04102 77 228

📠 04102 77 113

✉ E-Mail

🏠 Raum: 123

Dokumente

[Haushaltsplan 2019](#) 📄 6 MB

[1. Nachtragshaushaltssatzung 2019](#) 📄 1,7 MB

[2. Nachtragshaushaltssatzung 2019](#) 📄 1,2 MB

[Haushaltsplan 2020/2021 1. Entwurf](#) 📄 4,9 MB

Mittelanmeldungen

11135 Finanz- und Steuerverwaltung

Kontobezeichnung	Kto. Ergebnisplan	Kto. Finanzplan	Projekt	RE 2019	vorl. RE 2020	Planung 2020	Planung 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Begründung Mittelanmeldungen
Ergebnisplan / Finanzplan aus lfd. Verwaltungstätigkeit													
Erträge / Einzahlungen													
Verwaltungsgebühren	4311000	6311000		1.537,90	347,50	500	500	800	800	800	800	800	Gebühren für Löschungsbewilligungen und Bescheinigungen in Steuersachen
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4481000	6481000		92,04	30,68	100	100	100	100	100	100	100	Aufwandsentschädigungen B für Aufsichtsratssitzungen BBG
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	4485000	6485000		0,00	6.821,52	6.600	6.600	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	Erstattung der Leistungen und Auslagen SBA und SEA (Erstellung Sitzungsvorlagen, Protokolle etc.)
Summe Erträge / Einzahlungen				1.629,94	6.999,70	7.200	6.600	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	
Aufwendungen / Auszahlungen													
Mieten und Pachten	5231000	7231000		69,33	153,51	100	100	800	800	800	800	800	Raumnutzungen für Finanzausschuss
Aus- und Fortbildung, Umschulung	5262000	7262000		884,70	1.252,60	1.000	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	Fortbildung für 7 MA
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5271000	7271000		11.554,45	9.873,00	10.000	10.200	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	S-Kompass (5.000 €), IKVS (5.500 €), CIP inkl. SBF (5.500 €), zzgl. Preissteigerung
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5291000	7291000		0,00	303,15	0	2.500	1.600	800	1.000	1.000	1.000	Technik für die FINA-Sitzungen
allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher u. Drucksachen, Bekanntmachungskosten, Post- u. Fernmeldegebühren, etc.)	5431000	7431000		5.243,34	3.172,77	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	2.000 € Büromaterial, 500 € Buchbindearbeiten, 1.000 € Ergänzungslieferungen, Reisekostenerstattungen, 500 € Kontoführungsgebühren Städtebauförderung
spezielle Geschäftsaufwendungen f. Bauleitplanung, Sachverständige, etc.	5431010	7431000		209.715,13	80.446,61	140.000	50.000	60.000	50.000	30.000	30.000	30.000	Beratung Umsatzsteuer inkl. Einführung eines Tax-Compliance-Management-Systems (TCMS) 10.000 €, externe rechtsanwaltliche Unterstützung bei Konzessionsvergabeverfahren (50.000 €)
sonstige Geschäftsaufwendungen (Erstattungen an den Bauhof)	5431020	7431000		0,00	726,40	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	Auf- und Abbau für FINA-Sitzungen
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5441000	7441000		343,11	377,74	3.000	3.000	500	500	500	500	500	Umlage KSA, Umsatzsteuer
Summe Aufwendungen / Auszahlungen				227.810,06	96.305,78	158.100	71.800	86.500	75.700	55.900	55.900	55.900	

Ergebnisplan 2022/2023

– vor Kürzung

	2022	2023
Ergebnisplan:	T€	T€
Erträge	92.251	92.483
Aufwendungen	102.835	103.399
Jahresüberschuss		
Jahresfehlbetrag	10.584	10.915

- Kürzung Personalkosten um 10 % (rd. 2 Mio. €) in 2022 und 2023
- Kürzung Sach- und Dienstleistungen um 14 % (rd. 2,5 Mio. €) in 2022 und 2023

Kürzung Personalkosten

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Personalaufwendungen gem. Mittelanmeldungen	21.405.200	22.273.700	22.674.000	23.079.800	23.493.600
Personalaufwendungen nach Kürzung	19.402.400	20.183.700	20.629.600	20.994.900	21.368.200
Kürzung	2.002.800	2.090.000	2.044.400	2.084.900	2.125.400

Kürzung Sach- und Dienstleistungen

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Sach- und Dienstleistungen gem. Mittelanmeldungen	18.585.100	17.825.800	16.827.300	17.213.500	17.748.600
Sach- und Dienstleistungen nach Kürzung	16.093.400	15.318.700	15.672.900	14.703.800	14.877.200
Kürzung	2.491.700	2.507.100	1.154.400	2.509.700	2.871.400

Ergebnisplan 2022/2023

	RE 2020	2021 (III. NHH)	2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnisplan:	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Erträge	84.829	89.252	92.801	93.078	92.672	80.909	81.022
Aufwendungen	79.516	100.446	97.640	98.123	97.520	82.863	82.426
Jahresüberschuss	5.313						
Jahresfehlbetrag		11.194	4.839	5.045	4.848	1.954	1.404

Grundsteuer

- ▶ Grundsteuer B im Entwurf:
 - 2022: 5,72 Mio. €
 - 2023: 5,75 Mio. €
- ▶ AO-Soll Stand 13.09.2021: rd. 5,75 Mio. €
- ▶ Hebesatz unverändert für Grundsteuer A und B 350 % (seit 2014)

Gewerbesteuer

- ▶ Gewerbesteuer im Entwurf:
 - 2022: 24,5 Mio. €
 - 2023: 25,5 Mio. €(Vorjahr 23 Mio. € gem. III. Nachtrag)
- ▶ AO-Soll Stand 13.09.2021: rd. 24,2 Mio. €
- ▶ Hebesatz unverändert 380 % (seit 2016)

Hundesteuer

- ▶ Hundesteuer im Entwurf: 135.000 €
- ▶ AO-Soll Stand 13.09.2021: rd.139.000 €
- ▶ 1. Hund = 80 €

Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer

- ▶ Grundlage für die Berechnung ist grundsätzlich der Haushaltserlass. Dieser liegt für 2021 noch nicht vor.
- ▶ Steuerschätzung November 2021
- ▶ Daher Planung zunächst geschätzt mit rd. 21,70 Mio. € (2022) und 22,96 Mio. € (2023).

Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer

- ▶ Grundlage für die Berechnung ist grundsätzlich der Haushaltserlass. Dieser liegt für 2021 noch nicht vor.
- ▶ Steuerschätzung November 2021
- ▶ Daher Planung zunächst geschätzt mit rd. 3,89 Mio. € (2022) und 3,96 Mio. € (2023)

Schlüsselzuweisungen

- ▶ an die zentrale Orte zum Ausgleich übergemeindlicher Aufgaben
- ▶ Festsetzung erfolgt vom Land S.-H.
- ▶ Ahrensburg = Mittelzentrum im Verdichtungsraum
- ▶ Vorläufige Planung: 1,72 Mio. € (2022) und 1,79 Mio. € (2023)

FAG-Leistungen

- ▶ Schlüsselzuweisung bedarfstreibender Flächenlasten § 10 FAG
- ▶ Bedarfsunabhängige Zuweisung von best. Umsatzsteuereinnahmen des Landes § 32 FAG
- ▶ Infrastrukturmittel
- ▶ Festsetzung erfolgt vom Land S.-H.
- ▶ Planung zunächst geschätzt mit rd. 3,1 Mio. € (2022 und 2023)

Sonstige Erträge

- ▶ Haushaltsansatz 2022 rd. 5,99 Mio. €, davon 2,46 Mio. € Erträge aus Grundstücksverkäufen.
- ▶ Haushaltsansatz 2023 rd. 5,30 Mio. €, davon 1,78 Mio. € Erträge aus Grundstücksverkäufen.
- ▶ Erträge aus der Auflösung der Finanzausgleichsrücklage 0,73 Mio. € (2022+2023)
- ▶ Konzessionsabgaben 1,9 Mio. € (2022+2023)

Personalaufwendungen

- ▶ Personalaufwendungen 2022: rd. 19,40 Mio. €
- ▶ davon 930 T€ nicht zahlungswirksame Aufwendungen für Rückstellungen
- ▶ davon Dozentenhonorare VHS 422 T€

- ▶ Personalaufwendungen 2023: rd. 20,18 Mio. €
- ▶ davon 930 T€ nicht zahlungswirksame Aufwendungen für Rückstellungen
- ▶ davon Dozentenhonorare VHS 426 T€

- ▶ Vorlage 2021 /XXX – Stellenplan 2022/2023

Sach- und Dienstleistungen

- ▶ Sach- und Dienstleistungen: 16,09 Mio. € (2022) und 15,32 Mio. € (2023)
- ▶ Bewirtschaftungskosten (Strom, Wasser, Heizung)
- ▶ einmalige Bauunterhaltungsmaßnahmen
- ▶ Unterhaltung durch den Bauhof

Transferaufwendungen

- ▶ Transferaufwendungen:
(2021: 50,34 Mio. €)
2022: 49,00 Mio. €
2023: 50,60 Mio. €
- ▶ Wesentliche Positionen sind die Umlagen an Land und Kreis sowie die Gewerbesteuerumlage

Transferaufwendungen

- ▶ Freiwillige Leistungen, z.B. Zuschüsse an Vereine und Verbände (2021: 3,98 Mio. €):
2022: 4,74 Mio. €
2023: 5,53 Mio. €
- ▶ Zuschüsse für Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft (2021: 21,26 Mio. €):
2022: 21,27 Mio. €
2023: 21,84 Mio. €

Kreis- und Finanzausgleichsumlage

- ▶ Berechnung Finanzausgleich auf Basis der IST-Steuererträge III/2020, IV/2020, I/2021 und II/2021.
- ▶ Absenkung der Kreisumlage auf 28 % (vorher 30,6 %) rückwirkend zum 01.01.2021.
- ▶ Ein Anhörungsverfahren für die Kreisumlage 2022 ist bisher noch nicht eingeleitet.

Kreis- und Finanzausgleichsumlage

- ▶ Kreisumlage 14,5 Mio. € (2022) und 15,00 Mio. € (2023)
- ▶ FAG-Umlage 3,20 Mio. € (2022) und 3,40 Mio. € (2023)
- ▶ Gewerbesteuerumlage 2,26 Mio. € (2022) und 2,35 Mio. € (2023)
- ▶ Über sich konkretisierende Ergebnisse wird während der Haushaltsberatungen laufend berichtet werden

Finanzplan 2022/2023

	RE 2020	2021 (III. NHH)	2022	2023	2024	2025	2026
Finanzplan:	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Einz. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	79.878	84.093	87.363	88.440	90.587	78.922	79.147
Ausz. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	67.604	94.477	89.197	90.274	90.000	75.858	76.054
Saldo a. lfd. Verwaltungstätigkeit	12.274	-10.384	-2.135	-1.834	587	3.064	3.093
Einz. a. Investitionstätigkeit	2.790	4.715	2.935	2.296	26	26	26
Ausz. a. Investitionstätigkeit	17.672	16.745	16.896	14.643	9.228	7.294	7.883
Saldo a. Investitionstätigkeit	-14.881	-12.030	-13.961	-12.348	-9.202	-7.268	-7.858
Saldo fremd. Finanzmitteln	46	0	0	0	0	0	0
Einz. Finanzierungstätigkeit	0	10.500	13.900	12.300	9.200	7.200	7.800
Ausz. Finanzierungstätigkeit	665	730	750	760	740	710	720
Saldo a. Finanzierungstätigkeit	-1.665	9.770	13.150	11.540	8.460	6.490	7.080
Finanzmittelsaldo	-3.226	-12.644	-2.945	-2.641	-155	2.286	2.316

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 -2.135 Mio. € (2022) und -1.834 Mio. € (2023)

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- ▶ Insgesamt werden in 2022 Einzahlungen von rd. 2,935 Mio. € und in 2023 rd. 2,296 Mio. € erwartet.
- ▶ In 2022 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von rd. 16,896 Mio. € und in 2023 rd. 14,643 Mio. € geplant.
- ▶ Einzelmaßnahmen vgl. Investitionsübersicht im Haushaltsplan

Veranschlagungsreife § 12 GemHVO-D.

- ▶ Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Bauten und Instandsetzungen an Bauten sollen erst veranschlagt werden, wenn
- ▶ Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im einzelnen ersichtlich sind.
- ▶ Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.

Kürzung von Investitionen

- ▶ Bezogen auf die Ansätze 2022/2023 wurden verwaltungsinterne Kürzung und Verschiebung der Investitionen vorgenommen.
- ▶ Voraussichtliche Übertragung der Kreditermächtigung 2021 in Höhe von 10,5 Mio. € in das Jahr 2022.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2022

2022		Einzelmaßnahmen ab 500 T€
	550.000 €	Erwerb bebautes Grundstück
	850.000 €	SBF – Sanierung Rathaus
	560.000	Ersatzbeschaffung HLF 20 (Ahrensburg)
	600.000	GS Am Hagen Erweiterungsbau
	2.200.000	GS Am Aalfang Erweiterungsbau
	524.000	SZ Am Heimgarten Erweiterungsbau
	570.000	SBF (Investitionspakt) – Bruno-Bröker-Haus
	945.000	Neubau Freizeitbad "badlantic"
	2.100.000	Ausbau Waldemar-Bonsels-Weg
	1.400.000	SBF – Hamburger Straße

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2023

2023		Einzelmaßnahmen ab 500 T€
	2.853.000	GS Am Hagen Erweiterungsbau
	4.130.000	GS Am Aalfang Erweiterungsbau
	570.000	SBF (Investitionspakt) – Bruno-Bröker-Haus
	875.000	Neubau Freizeitbad "badlantic"
	760.000	Ausbau Hagenau
	575.000	Deckenerneuerung Bünningstedter Straße, Reeshoop

Finanzierung von Investitionen

- ▶ Für die geplanten investiven Auszahlungen sind Kreditaufnahmen in Höhe von 13,9 Mio. € (2022) und 12,3 Mio. € (2023) 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 (erst ab 2024 positiv).

Ermächtigungen aus Vorjahren (investiv)

▶ Ermächtigungen aus Vorjahren:	9.708.577,04 €
▶ Haushalt 2021:	16.744.600 €
▶ Summe:	26.453.177 €
▶ Rechnungsergebnis Stand 09.09.2021	<i>6.307.444 €</i>
▶ Haushalt 2022 (Entwurf):	16.895.500 €
▶ Haushalt 2023 (Entwurf):	14.643.200 €

Investitionsumsetzungsquote

Jahr	Haushaltsansatz inkl. Nachträge	fortgeschriebener Haushaltsansatz (inkl. Ermächtigungen aus Vorjahren und üPl/aPl)	Ergebnis	Umsetzungsquote
2009	15.051.900,00	15.235.438,27	9.792.964,73	64,28
2010	16.898.700,00	20.407.447,52	16.329.917,92	80,02
2011	5.028.500,00	9.642.923,55	6.073.150,75	62,98
2012	5.864.600,00	9.963.726,63	5.363.391,79	53,83
2013	6.762.000,00	11.421.822,88	5.299.406,20	46,40
2014	11.013.100,00	14.689.075,67	10.169.155,52	69,23
2015	11.941.900,00	16.008.921,07	8.979.700,30	56,09
2016	13.951.700,00	19.396.231,36	8.431.559,71	43,47
2017	12.885.200,00	19.942.737,85	9.007.716,62	45,17
2018	15.152.500,00	23.372.356,58	9.102.103,95	38,94
2019	17.222.700,00	28.165.850,73	13.277.263,46	47,14
2020	14.737.700,00	27.917.600,44	17.671.996,11	63,30
2021	16.744.600,00	26.465.030,04	6.307.444,44	23,83
		Durchschnitt 2009-2020	9.677.367,04	

Liquidität 2021

Die Liquidität 2021 stellt sich weiterhin sehr positiv dar durch:

- ▶ Liquide Mittel Stand 13.09.2021: 8,18 Mio. €
- ▶ Bisher nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen aus Vorjahren Stand 09.09.2021 rd. 6,64 Mio. €
- ▶ Risiko Gewerbesteuererträge

Produktziele und Kennzahlen – § 4 (8) GemHVO–D.

- ▶ Darstellung der wesentlichen Ziele in den Teilplänen (1 Teilplan = 1 Produkt)
- ▶ Kontrolle der Zielerreichung anhand von Kennzahlen (Messbarkeit der Ziele)
- ▶ Aufnahme erstmals in den Doppelhaushalt 2022/2023
- ▶ Bestandteil der Haushaltsplanung, aber Erstellung einer Einzelvorlage für alle Ausschüsse zu diesem Thema

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!