Jahresabschluss

2021

Städtebauförderung

Stadt Ahrensburg

Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss SBF 2021

Inhalt	Seite
Ergebnisrechnung	4 - 5
Finanzrechnung	6 – 7
Bilanz zum 31.12.2021	8 – 11
Anhang mit Anlagen - Anlagenspiegel - Forderungsspiegel - Verbindlichkeitenspiegel - Aufstellung der übertragenen Ermächtigungen - Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Boden- verbände	12 - 28
Lagebericht	29 – 46
Teilrechnungen - Teilergebnisrechnung - Teilfinanzrechnung	47 - 51

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

per 31.12.2021

Ergebnisrechnung 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

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
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			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	22.220,24	0,00	**22.220,24**	22.220,24	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*22.220,24*	*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	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	**1.680,00**	1.680,00	- - - - -
		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**	**23.900,24**	**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	**523,66**	-976,34	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*1.038,48*	*1.500,00*	***523,66***	*-976,34*	*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	3.737,29	1.500,00	**415,19**	-1.084,81	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*3.737,29*	*1.500,00*	***415,19***	*-1.084,81*	*0,00*
	17	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**4.775,77**	**3.000,00**	**938,85**	**-2.061,15**	**0,00**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**19.124,47**	**-3.000,00**	**22.961,39**	**25.961,39**	**0,00**
46	19	+ Finanzerträge	0,00	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)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	22	**= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**19.124,47**	**-3.000,00**	**22.961,39**	**25.961,39**	**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:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -

Ergebnisrechnung 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

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
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	22.220,24	0,00	**22.220,24**	22.220,24	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*22.220,24*	*0,00*	***22.220,24***	*22.220,24*	- - - - -
		= Nettoabschreibungsaufwand	**-22.220,24**	**0,00**	**-22.220,24**	**-22.220,24**	**- - - - -**

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

Finanzrechnung 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

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
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			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	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	**1.680,00**	1.680,00	- - - - -
		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	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.680,00**	**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	514,82	1.500,00	**523,66**	-976,34	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*514,82*	*1.500,00*	***523,66***	*-976,34*	*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	3.737,29	1.500,00	**415,19**	-1.084,81	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*3.737,29*	*1.500,00*	***415,19***	*-1.084,81*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.252,11**	**3.000,00**	**938,85**	**-2.061,15**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.572,11**	**-3.000,00**	**741,15**	**3.741,15**	**0,00**
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.004.418,82	1.614.400,00	**1.551.300,90**	-63.099,10	- - - - -
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*1.004.418,82*	*1.614.400,00*	***1.551.300,90***	*-63.099,10*	- - - - -
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	- - - - -
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.004.418,82**	**1.614.400,00**	**1.551.300,90**	**-63.099,10**	**- - - - -**
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	582.000,00	**0,00**	-582.000,00	0,00
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, an übrige Bereiche	*0,00*	*582.000,00*	***0,00***	*-582.000,00*	*0,00*
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
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	2.834.420,58	4.817.200,00	**3.335.252,86**	-1.481.947,14	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*2.692.563,47*	*4.264.200,00*	***3.194.030,52***	*-1.070.169,48*	*0,00*
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	*141.857,11*	*458.000,00*	***135.325,89***	*-322.674,11*	*0,00*
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	*0,00*	*95.000,00*	***5.896,45***	*-89.103,55*	*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)**	**2.834.420,58**	**5.399.200,00**	**3.335.252,86**	**-2.063.947,14**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-1.830.001,76**	**-3.784.800,00**	**-1.783.951,96**	**2.000.848,04**	**0,00**
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
	35c	**= Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)**	**-1.832.573,87**	**-3.787.800,00**	**-1.783.210,81**	**2.004.589,19**	**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)**	**-1.832.573,87**	**-3.787.800,00**	**-1.783.210,81**	**2.004.589,19**	**0,00**
	44b	**= Saldo der Finanzrechnung**	**-1.832.573,87**	**-3.787.800,00**	**-1.783.210,81**	**2.004.589,19**	**0,00**
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	6.901.282,85	5.068.709,00	**5.068.708,98**	-0,02	0,00
		1811033 Giro (ZW 33)	*6.901.282,85*	*0,00*	***5.068.708,98***	*5.068.708,98*	*0,00*
		<Diverse>	*0,00*	*5.068.709,00*	***0,00***	*-5.068.709,00*	*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
	48	**= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)**	**5.068.708,98**	**1.280.909,00**	**3.285.498,17**	**2.004.589,17**	**0,00**

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

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	**4.600.340,35**	**7.983.750,69**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	4.600.340,35	7.983.750,69
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	555.506,23	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	555.506,23	555.506,23
	0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden	*555.505,23*	*555.505,23*
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden	*1,00*	*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	4.044.834,12	7.428.244,46
	0901000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	*3.614.299,64*	*6.856.487,64*
	0902000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	*192.826,60*	*328.152,49*
	0903000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	*237.707,88*	*243.604,33*
	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	**5.068.708,98**	**3.285.498,17**
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
157,158,159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1	2	3	4
	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	5.068.708,98	3.285.498,17
	1811033 Giro (ZW 33)	*5.068.708,98*	*3.285.156,98*
	1811036 Sparkasse (ZW 36)	*0,00*	*341,19*
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA	**9.669.049,33**	**11.269.248,86**

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1	2	3	4
20	**1. Eigenkapital**	**59.266,16**	**82.227,55**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	30.302,54	44.802,54
	2010000 Allgemeine Rücklage	*30.302,54*	*44.802,54*
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	9.839,15	14.463,62
	2030000 Ergebnisrücklage	*9.839,15*	*14.463,62*
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	19.124,47	22.961,39
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	**2. Sonderposten**	**9.563.554,46**	**11.092.635,12**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	9.561.066,46	11.090.147,12
	2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	*3.723.616,93*	*3.716.210,18*
	2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land	*3.723.616,96*	*3.716.210,22*
	2322000 Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	*2.113.832,57*	*3.657.726,72*
233	2.3 für Beiträge	2.488,00	2.488,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	2.488,00	2.488,00
	2331000 Aufzulösende Beiträge	*2.488,00*	*2.488,00*
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenausgleich	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 enstehende 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**	**46.228,71**	**94.386,19**
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

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1	2	3	4
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	46.228,71	94.386,19
	3511109 Verbindlichkeiten aus Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	*46.228,71*	*94.386,19*
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA	**9.669.049,33**	**11.269.248,86**

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Dopppik: 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 2021

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkung **3**

Positionen der Aktivseite **5**

03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 5

09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 5

18 Liquide Mittel 7

Positionen der Passivseite **7**

20 Eigenkapital 7

23 Sonderposten 8

Posten der Gesamtergebnisrechnung **10**

Erträge **10**

41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 10

44 Privatrechtliche Leistungsentgelte 10

Aufwendungen **10**

52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 10

54 Sonstige ordentliche Aufwendungen 10

2 Haftungsverhältnisse **10**

3 Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen **11**

I

Anlagen:

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

II

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 Denkmalbuch 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. Bereits bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2017 hat sich herausgestellt, dass die DA überarbeitet/aktualisiert werden muss. Die Überarbeitung/Aktualisierung erfolgt voraussichtlich erst im Jahr 2023.

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 Jahresabschuss 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 den Grundsätzen 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 S.-H.).

Nachfolgend werden einzelne Positionen der Bilanz dargestellt und erläutert:

Positionen der Aktivseite

03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bestand der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich im Jahr 2021 nicht verändert.

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	555.505,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	555.505,23 €

Der in der Bilanz ausgewiesene **Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden** hat sich im Haushaltsjahr 2021 nicht verändert.

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €

Der in der Bilanz ausgewiesene Wert für **Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts. und Betriebsgebäuden** hat sich im Haushaltsjahr 2021 nicht verändert.

09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bei **geleisteten Anzahlungen/ Anlagen im Bau** handelt es sich um Investitionsmaßnahmen, die zum Bilanzstichtag 31.12.2021 noch nicht abgeschlossen sind. Der Bestand hat sich im Jahr 2021 von 4.044.834,12 € auf 7.428.244,46 € erhöht (+3,38 Mio. €).

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
0901000 Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Hochbau)	3.614.299,64 €	3.242.188,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.856.487,64 €

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 Wesent-

lichen 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. Die Baumaßnahme hat in 2019 begonnen.

- Es werden laufend Anzahlungen für die Maßnahme geleistet. Im Jahr 2021 sind insgesamt Rechnungen in Höhe von 3.242.188,00 € bezahlt worden.
- Folgende Maßnahme wurde in 2021 genehmigt, aber nicht begonnen: B.2.2.2.1 Sanierung Villa Kunterbunt, Am Alten Markt 10

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
0902000 Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Tiefbau)	192.826,60 €	135.325,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	328.152,49 €

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 2021 sind Rechnungen in Höhe von 135.325,89 € geleistet worden.
- Folgende Maßnahmen wurden in 2021 aufgegeben: B.2.1.6.5 Ertüchtigung AOK-Knoten, B.2.1.6.6 Sanierung Trog und B.2.1.6 Aufwertung des öffentlichen Raums in der Klaus-Groth-Straße.
- Folgende Maßnahme wurde genehmigt, aber nicht begonnen: B.2.1.4.1 Freilegung von Grundstücken: Querverbindung Hagener-/ Manhagener Allee.

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
0903000 Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Sonstige)	237.707,88 €	5.896,45	0,00 €	0,00 €	0,00 €	243.604,33 €

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

- Unter der Projektbezeichnung B 1.1.9 wird der B-Plan Stormarnstraße geführt. Im Jahr 2021 sind Rechnungen in Höhe von 5.896,45 € beglichen worden.
- Folgende Maßnahmen wurden genehmigt, aber nicht begonnen: B B.1.1.7 Gestaltungshandbuch Straßenräume, B.1.1.8 Neue Gestaltungssatzung Innenstadt, B.1.1.10 Aufstellung Bebauungsplan Lohe - Königstraße (Nr. 89), B.1.1.11 Aufstellung Bebauungsplan Manhagener Allee - Lohe (Nr. 106).

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 31.12.2021 ausgewiesen.

In 2021 wurde ein zusätzlicher Zahlweg (ZW 36) für den „Investitionspakt Soziale Integration im Quartier“ eingerichtet.

Die Städtebauförderung der Stadt Ahrensburg wies Ende 2020 insgesamt einen Bestand von 5.068.708,98 € an liquiden Mitteln aus. Der Bestand hat sich zum Vorjahr um rd. 1,78 Mio. € reduziert und beträgt 3.285.498,17 € zum 31.12.2021.

Positionen der Passivseite

20 Eigenkapital

Der aufgestellte Jahresabschluss schließt für das Jahr 2021 in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 22.961,39 € (Vorjahr: Jahresüberschuss in Höhe von 19.124,47 €) ab.

Der **Jahresüberschuss** aus 2020 in Höhe von 19.124,47 € wurde gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik mittels Umbuchung der Allgemeinen Rücklage (14.500,00 €) sowie der Ergebnisrücklage (4.624,47 €) zugeführt.

Der Bestand der **Allgemeinen Rücklage** hat sich in 2021 von 30.302,54 €, durch die Buchung der Ergebnisverwendung 2020, auf 44.802,54 € erhöht. Die **Ergebnisrücklage** hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 9.839,15 €, durch die Buchung der Ergebnisverwendung 2020, auf 14.463,62 € erhöht.

Die **Ergebnisrücklage** beträgt in 2021 rd. 32,28 % (Vorjahr: rd. 32,47 %) 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 2021 von 9.561.066,46 € auf 11.090.147,12 € erhöht.

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	3.723.616,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.406,75 €	3.716.210,18 €

Der in der Bilanz ausgewiesene Wert für **Aufzulösende Zuweisungen Bund** hat sich im Haushaltsjahr 2021 ausschließlich durch Abschreibung reduziert. Der Bundesanteil der Städtebaufördermittel wurde bereits 2019 zu 100% geleistet.

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land	3.723.616,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.406,74 €	3.716.210,22 €

Der in der Bilanz ausgewiesene Wert für **Aufzulösende Zuweisungen Land** hat sich im Haushaltsjahr 2021 ausschließlich durch Abschreibung reduziert. Der Landesanteil der Städtebaufördermittel wurde bereits 2019 zu 100% geleistet.

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
2322000 Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	2.113.832,57 €	1.551.304,37 €	3,47 €	0,00 €	7.406,75 €	3.657.726,72 €

Folgende Zuweisungen hat die Stadt in 2021 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.
- Im Jahr 2019 hat die Stadt Eigenmittel in Höhe von 98.900 € eingebracht.
- Im Jahr 2020 hat die Stadt Eigenmittel in Höhe von 1. 004.418,82 € eingebracht.
- Im Jahr 2021 hat die Stadt Eigenmittel in Höhe von 1.551.304,37 € eingebracht.

  Die Stadt Ahrensburg hat von der Möglichkeit der Vor- und Zwischenfinanzierung nach A 7.3 Abs. 1 StBauFR Gebrauch gemacht. Gemäß StBauFR waren die entsprechenden Einnahmen (A 6.2.5 Abs. 2 Nr. 11 e) aus Vermietung und Verpachtung, in Höhe von 148.643,99 € bis zum 25.08.2019 zu erstatten. Die Verwaltung hat die entsprechenden Eigenanteile in Höhe von 148.643,99 € mit zweijähriger Verzögerung im Haushaltsjahr 2021 eingezahlt.

- Insgesamt wurde in den Jahren 2015-2021 ein Eigenanteil in Höhe von 3.687.357,19 € eingebracht. Hierin sind auch Eigenanteile für nicht förderfähige Maßnahmen und andere Erstattungen enthalten. Die Stadt Ahrensburg hat gem. der IB-SH-Zuwendungsbescheide in Folgejahren noch weitere Eigenmittel einzubringen.

Konto	Anfangs-bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2021
2331000 Aufzulösende Beiträge	2.488,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.488,00 €

Die in der Bilanz ausgewiesenen **aufzulösenden Beiträge** haben sich im Haushaltsjahr 2021 nicht verändert.

Posten der Gesamtergebnisrechnung

Erträge

41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen belaufen sich 2021 auf 22.220,24€ (Vorjahr: 22.220,24 €). 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 betragen in 2021 insgesamt 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

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich in 2021 auf 523,66 € (Vorjahr: 1.038,48 €). Hierbei handelt es sich ausschließlich um Bewirtschaftungskosten für den Speicher (Versicherung und Grundsteuer).

54 Sonstige Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen betragen in 2021 insgesamt 415,19 € (Vorjahr: 3.737,29 €). Über das Konto Geschäftsaufwendungen werden im Wesentlichen die Bankgebühren wie Kontoauszugentgelte, Portokosten, ZV-Entgelte, Pauschalen und Verwahrentgelte 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 25.07.2022

Eckart Boege

Anlagen

CIP Kommunale Finanz-Software

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **18.07.2022 / 12:00:48**
erstellt von: **Sabrina Blossey**
erstellt für: **01 Städtebauförderung Ahrensburg (Mandant: SBF)**
Haushaltsjahr: **2021**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, 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 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 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	555.505,23	0,00	0,00	0,00	555.505,23	0,00	0,00	0,00	0,00	555.505,23	555.505,23	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden													
	0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 0900060 - Anzahlungen für Grunderwerb													
	0900060 - Anzahlungen für Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fibu-Bestandskonto: 0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen													
	0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	3.614.299,64	3.242.188,00	0,00	0,00	6.856.487,64	0,00	0,00	0,00	0,00	6.856.487,64	3.614.299,64	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 0902000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen													
	0902000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	192.826,60	135.325,89	0,00	0,00	328.152,49	0,00	0,00	0,00	0,00	328.152,49	192.826,60	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

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **18.07.2022 / 12:00:48**
erstellt von: **Sabrina Blossey**
erstellt für: **01 Städtebauförderung Ahrensburg (Mandant: SBF)**
Haushaltsjahr: **2021**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, 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 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 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
	Fibu-Bestandskonto: 0903000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - sonstige Baumaßnahmen													
	0903000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	237.707,88	5.896,45	0,00	0,00	243.604,33	0,00	0,00	0,00	0,00	243.604,33	237.707,88	0,00	100,00
	Summe Städtebauförderung Ahrensburg	4.600.340,35	3.383.410,34	0,00	0,00	7.983.750,69	0,00	0,00	0,00	0,00	7.983.750,69	4.600.340,35	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

CIP Kommunale Finanz-Software

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **18.07.2022 / 12:01:02**
erstellt von: **Sabrina Blossey**
erstellt für: **01 Städtebauförderung Ahrensburg (Mandant: SBF)**
Haushaltsjahr: **2021**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, nur 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 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 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: 2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund													
	2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund	3.745.837,18	0,00	0,00	0,00	3.745.837,18	22.220,25	7.406,75	0,00	29.627,00	3.716.210,18	3.723.616,93	0,20	99,20
	Fibu-Bestandskonto: 2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land													
	2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	3.745.837,18	0,00	0,00	0,00	3.745.837,18	22.220,22	7.406,74	0,00	29.626,96	3.716.210,22	3.723.616,96	0,20	99,20
	Fibu-Bestandskonto: 2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)													
	2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	2.136.052,82	1.551.304,37	3,47	0,00	3.687.353,72	22.220,25	7.406,75	0,00	29.627,00	3.657.726,72	2.113.832,57	0,20	99,19
	Fibu-Bestandskonto: 2331000 - Aufzulösende Beiträge													
	2331000 - Aufzulösende Beiträge	2.488,00	0,00	0,00	0,00	2.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.488,00	2.488,00	0,00	100,00
	Summe Städtebauförderung Ahrensburg	9.630.215,18	1.551.304,37	3,47	0,00	11.181.516,08	66.660,72	22.220,24	0,00	88.880,96	11.092.635,12	9.563.554,46	0,19	99,20

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 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

	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" ****

Verbindlichkeitenspiegel 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

	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	94.386,19	94.386,19	0,00	0,00	46.228,71
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	**94.386,19**	**94.386,19**	**0,00**	**0,00**	**46.228,71**
	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 "Verbindlichkeitenspiegel"* ***

Lagebericht
Städtebauförderung
der Stadt Ahrensburg
zum
Jahresabschluss 2021

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen 2
2 Wesentliche Eckpunkte des Jahresabschlusses 4
3 Vermögens-, Finanz- und Ergebnislage 4
3.1 Vermögenslage 4
3.2 Finanzlage 8
3.3 Ergebnislage 12
3.3.1 Jahresergebnis 12
3.3.2 Ergebnisse im Überblick 12
3.3.3 Ertragslage 14
3.3.4 Aufwandslage 15
4 Prognosebericht - Risiken und Chancen 16
4.1 Chancen 16
4.2 Risiken 17

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 Denkmalbuch 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 § 91 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.
- Der Maßnahmenplan 2019 wurde mit Vorlage Nr. 2019/006 beschlossen und am 28.08.2019 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration teilweise genehmigt.
- Der Maßnahmenplan 2020 wurde mit Vorlage Nr. 2020/012 beschlossen und am 28.06.2020 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration teilweise genehmigt.
- Der Maßnahmenplan 2021 wurde mit Vorlage Nr. 2021/005 beschlossen und am 21.10.2021 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration teilweise genehmigt.

2 Wesentliche Eckpunkte des Jahresabschlusses

Das Jahr 2021 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von 22.961,39 € (Vorjahr: 19.124,47 €) ab.

Die Finanzrechnung 2021 schließt mit einem Finanzmittelsaldo in Höhe von rd. -1,78 Mio. € (Vorjahr: rd. -1,83 Mio. €) ab.

Der Wert des Anlagevermögens betrug zum 31.12.2021 rd. 7,98 Mio. € (Vorjahr: rd. 4,60 Mio. €). Demgegenüber belief sich das Eigenkapital auf rd. 82 T€ (Vorjahr: rd. 59 T€).

3 Vermögens-, Finanz- und Ergebnislage

3.1 Vermögenslage

Die vorgelegte Bilanz per 31.12.2021 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	2020	2021	Veränderung
1 - Anlagevermögen	**4.600**	**7.984**	**3.384**
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
1.2 - Sachanlagen	4.600	7.984	3.384
1.3 - Finanzanlagen	0	0	0
2 - Umlaufvermögen	**5.069**	**3.285**	**-1.784**
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	5.069	3.285	-1.784
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	**0**	**0**	**0**
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0**	**0**	**0**
Summe Aktiva	**9.669**	**11.269**	**1.600**

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung
1 - Eigenkapital	**59**	**82**	**23**
1.1 - Allgemeine Rücklage	30	45	15
1.2 - Sonderrücklagen	0	0	0
1.3 - Ergebnisrücklage	10	14	4
1.4 - vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0	0
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	19	23	4
1.6 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
2 - Sonderposten	**9.563**	**11.092**	**1.529**
2.1 - für aufzulösende Zuschüsse	0	0	0
2.2 - für aufzulösende Zuweisungen	9.561	11.090	1.529
2.3 - für Beiträge	2	2	0
2.4 - für den Gebührenausgleich	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	**46**	**94**	**48**
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	46	94	48
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	**0**	**0**	**0**
Summe Passiva	**9.669**	**11.269**	**1.600**

Das Anlagevermögen hat sich um rd. 3,38 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies ist zum überwiegenden Teil auf die Sanierung des denkmalgeschützten Rathauses zurückzuführen. Das Umlaufvermögen hat sich um rd. 1,78 Mio. €, hauptsächlich durch die Reduzierung der liquiden Mittel, verringert.

Das Jahresergebnis in Höhe von rd. 23 T€ hat eine Erhöhung des Eigenkapitals zur Folge.

Daneben bestehen noch Verbindlichkeiten von rd. 94 T€. Es handelt sich hierbei um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen für Hochbaumaßnahmen.

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	2020	2021	Veränderung
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	556	556	0
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	0	0	0
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0
1.2.5 - Kunstgegenstünde, 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	4.045	7.428	3.383

Folgende Kennzahlen unterstützen die Einschätzung der Vermögenslage und Kapitalstruktur:

Eigenkapital pro Kopf

Berechnung	31.12.2021	
Eigenkapital Einwohner mit Hauptwohnsitz	82.227,55 € 34.727 Ew.	**2,37 €/Ew.**

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
0,06 €/Ew.	0,52 €/Ew.	1,74 €/Ew.	1,72 €/Ew.	2,37 €/Ew.

Eigenkapitalquote 1

Berechnung	31.12.2021	
Eigenkapital x 100 Bilanzsumme	82.227,55 € x 100 11.269.248,86 €	**0,73 %**

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
0,04 %	0,23 %	0,45 %	0,61 %	0,73 %

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 Überschulung zu vermeiden.

Eigenkapitalquote 2

Berechnung	31.12.2021	
(Eigenkapital + SoPo) x 100 Bilanzsumme	11.174.862,67 € x 100 11.269.248,86 €	**99,16 %**

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
100,00 %	99,71 %	96,57 %	99,52 %	99,16 %

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 94.386,19 € (Vorjahr 46.228,71 €).

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

Schuldenübersicht (in Tausend €)

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung
Verbindlichkeiten gesamt	**46**	**94**	**48**
Davon Investitionskredite	0	0	0
Davon Liquiditätskredite	0	0	0
Davon Andere Verbindlichkeiten	46	94	48

Es handelt sich hierbei um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus Hochbaumaßnahmen von rd. 94 T€ für die Baumaßnahme Sanierung des Rathauses.

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 2021 741,15 €. Gegenüber 2020 bedeutet dies beim Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit eine Erhöhung um 3.312,26 €.

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. -1,78 Mio. €, während der Saldo aus Finanzierungstätigkeit mit 0,00 € abschließt. Im Jahr 2021 vermindert sich der Bestand der liquiden Mittel somit um rd. 1,78 Mio. €.

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.680,00	0	1.680,00	1.680,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.252,11	3.000	938,85	-2.061,15
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.572,11	-3.000	741,15	3.741,15
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.004.418,82	1.614.400	1.551.300,90	-63.099,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.834.420,58	5.399.200	3.335.252,86	-2.063.947,14
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.830.001,76	-3.784.800	-1.783.951,96	-2.000.848,04
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	--	0	0
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	--	0	0
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	--	0	0
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.832.573,87	-3.787.800	-1.783.210,81	-2.004.589,19
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
Änderung Finanzmittelbestand	**-1.832.573,87**	**-3.787.800**	**-1.783.210,81**	-2.004.589,19

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. 2021/005 beschlossenen Maßnahmenplan für die Städtebauförderung hervor und wurden in die Datenblätter für die Bewertung der Einzelmaßnahmen in die Dokumentation mit aufgenommen.

Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die Investitionstätigkeit von Bedeutung. Der Saldo schließt im Berichtsjahr mit einem Ergebnis von -1.783.210,81 € ab.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

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. 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 die in den Zuwendungsbescheiden aufgeführten Fördermittel bereits in 2019 zu 100 % eingegangen. In 2021 wurden Eigenmittel der Stadt in Höhe von 1.551.300,90 € abgerufen.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

Der Maßnahmenplan 2021 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Auszahlungen):

Maßnahme	Plan 2021 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2021
Modernisierung und Instandsetzung baulicher Anlagen der Gemeinde - Sanierung Villa Kunterbunt, Am Alten Markt 10 (B 2.2.21)	300.000	0,00
Änderung der Gemeinbedarfseinrichtung – Rathaus, Manfred-Samusch-Str. 5 (B 2.2.5.1)	3.964.200	3.194.030,52
Neugestaltung Hamburger Straße/ Rondeel (B 2.1.6.1)	390.000	135.325,89
Querverbindung Hagener / Manhagener Allee (B 2.1.6.4)	15.000	0,00
Freilegung von Grundstücken Querverbindung Hagener / Manhagener Allee (B.2.1.4.1)	53.000	0,00
Konzept und Vorbereitende Untersuchungen (VU) (B 1.1.1)	35.000	0,00
B-Plan Stormarnstraße (B 1.1.9)	30.000	5.896,45
Sanierungs- und Entwicklungsträger (B 3.1)	30.000	0,00

Modernisierung und Instandsetzung baulicher Anlagen Dritter (B.2.2.1.1)	582.000	0,00
Summe	**5.399.200**	**3.335.252,86**

Für die Änderung der Gemeinbedarfseinrichtung – Rathaus, Manfred-Samusch-Str. 5 (B 2.2.5.1) war ein Planansatz von 3.964.200 € vorgesehen. Das Rechnungsergebnis beträgt 3.194.030,52 €.

Für die Neugestaltung der Hamburger Straße / Rondeel (B 2.1.6) war ein Planansatz von 390.000 € vorgesehen. Das Rechnungsergebnis beträgt 135.325,89 € für Arbeiten und Ingenieurleistungen.

Für die Aufstellung des B-Planes Stormarnstraße (B 1.1.9) war ein Planansatz von 30.000 € vorgesehen. Das Rechnungsergebnis beträgt 5.896,45 € für Vermessungsleistungen.

Die Maßnahme „B.2.2.2.1 Sanierung Villa Kunterbunt, Am Alten Markt 10“ wurde genehmigt, aber nicht begonnen. Das Projekt ist beim Ministerium angemeldet und die Planungen zur Sanierung laufen in 2022 an.

Die Maßnahme „B 1.1 Konzept und Vorbereitende Untersuchungen (VU)“, darunter die Maßnahmen „B.1.1.7 Gestaltungshandbuch Straßenräume“ und „B.1.1.8 Neue Gestaltungssatzung Innenstadt“, wurde genehmigt, aber nicht begonnen, da der FD IV.2 Stadtplanung über keine ausreichenden personellen Kapazitäten verfügt.

Die Maßnahme „B.2.1.4.1 Freilegung von Grundstücken: Querverbindung Hagener-/ Manhagener Allee“ wurde genehmigt, aber nicht begonnen, da diese an private Maßnahme durch den Grundstückseigentümer selbst durchgeführt wird.

Die Maßnahmen „B.2.1.6.5 Ertüchtigung AOK-Knoten“ und „B.2.1.6.6 Sanierung Trog“ aus den letzten Maßnahmenplänen wurden in 2021 aufgegeben, da der FD IV.3 Straßenwesen über keine ausreichenden personellen Kapazitäten verfügt. Weiterhin wurde die Maßnahme „B.2.1.6 Aufwertung des öffentlichen Raums in der Klaus-Groth-Straße“ aufgegeben, da der Aufwand zur Stellung des Förderantrags in keinem Verhältnis zu der Fördersumme stand, da das Investitionsvolumen zu gering war.

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 Generationsgerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 22.961,39 € (Vorjahr 19.124,47 €) 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)
= 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 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021
Erträge	23.900,24	0	23.900,24	23.900,24
Aufwendungen	4.775,77	3.000	938,85	-2.061,15
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**19.124,47**	**-3.000**	**22.961,39**	**25.961,39**
Finanzerträge	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0	0	0	0
Finanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis	**19.124,47**	**-3.000**	**22.961,39**	**25.961,39**

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. 2021/005 beschlossenen Maßnahmenplan für die Städtebauförderung hervor. Für die Bewirtschaftung des denkmalgeschützten Speichers wurden 1.500 €, für Öffentlichkeitsarbeit 1.000 € und für Kontoführungsgebühren 500 € veranschlagt.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen ergibt das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, welches mit 22.961,39 € abschließt und sich zum Vorjahresergebnis um 3.836,92 € verbessert hat.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt grundsätzlich das Kerngeschäft dar und sollte dementsprechend positiv sein, was im Jahresabschluss 2021 erreicht worden ist. Es ist mit dem operativen Ergebnis eines Unternehmens vergleichbar.

Aufwandsdeckungsgrad (Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Berechnung	31.12.2021	
Erträge x 100 Aufwendungen	23.900,24 € x 100 938,85 €	**2.545,69 %**

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
133,72 %	284,69 %	1.812,34 %	500,45 %	2.545,69 %

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche 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	31.12.2021	
Ergebnis Einwohner mit Hauptwohnsitz	22.961,39 € 34.727 Ew.	**0,66 €/Ew.**

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
0,13 €/Ew.	0,46 €/Ew.	0,66 €/Ew.	0,55 €/Ew.	0,66 €/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 0,00 €).

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 2021 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 22.961,39 € (Vorjahr 19.124,47 €) ab.

3.3.3 Ertragslage

Der Maßnahmenplan 2021 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Erträge):

Maßnahme	Plan 2021 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2021
Maßnahmen der Durchführung:		
Mieterträge Speicher	0	1.680,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0	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 2021 1.680,00 € (Vorjahr 1.680,00 €). Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen in Höhe von 22.220,24 € (Vorjahr 22.220,24 €) handelt es sich um die Abschreibung der für das Grundstück des denkmalgeschützten Speichers geleisteten Zuwendungen.

3.3.4 Aufwandslage

Der Maßnahmenplan 2021 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Aufwendungen):

Maßnahme	Plan 2021 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2021
Maßnahmen der Durchführung:		
Bewirtschaftungskosten Speicher	1.500	523,66
Maßnahmen der Abwicklung:		
Öffentlichkeitsarbeite	1.000	0,00
Kontoführungsgebühren	500	415,19
Summe	**3.000**	**938,85**

Gegenüber den Gesamtvorjahresaufwendungen von 4.775,77 € belaufen sich die Gesamtaufwendungen im abgelaufenen Berichtsjahr auf 938,85 €. Das bedeutet eine Veränderung von -3.836,92 €.

Im Sach- und Dienstleistungsaufwand sind u.a. Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten enthalten. Das Rechnungsergebnis für Versicherung und Grundsteuer des Speichers beläuft sich auf 523,66 € (Vorjahr: 1.038,48 €).

Die sonstigen Aufwendungen umfassen u. a. die Geschäftsaufwendungen. Das Rechnungsergebnis beläuft sich insgesamt auf 415,19 € (Vorjahr: 3.737,29 €); hier nur für Kontoführungsgebühren und Verwahrentgelte.

4 Prognosebericht - Risiken und Chancen

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

Die Chancen und Risiken haben sich gegenüber dem Jahr 2020 nicht verändert.

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.

Die städtebauliche Sanierungsmaßnahme wird aus öffentlichen Mitteln von Bund und Land in Höhe von 2/3 der als förderfähig anerkannten Kosten mitfinanziert. 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. Drüber hinaus wird es immer schwieriger im Rahmen von Ausschreibungen Firmen für die Aus- und Durchführung von Maßnahmen zu finden. Teilweise verlaufen Ausschreibungen erfolgslos und müssen wiederholt werden. Das bindet zum einen Personalkapazitäten und zum anderen erfolgt der Baubeginn deutlich später als geplant. Dies wird unter Nr. 3.2 Finanzlage / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ausführlich für die aktuellen Maßnahmen erläutert.

Der Fachkräftemangel macht der gesamten Wirtschaft zu schaffen. Der öffentliche Dienst ist hiervon in einem ganz besonderen Maße betroffen. Ein Grund dafür ist sicherlich, dass die Arbeitnehmer in der Privatwirtschaft ein deutlich höheres Einkommen erzielen können als im öffentlichen Dienst. Gerade in den letzten 2 Jahren ist es häufiger vorgekommen, dass Stellenausschreibungen bis zu dreimal durchgeführt werden mussten, da sich keine geeigneten Bewerber vorgestellt haben. Insbesondere im Tiefbau besteht ein akuter Fachkräftemangel. Ausschreibungen verlaufen seit Monaten erfolglos. Derzeit bestehen 6 vakante Ingenieurstellen im Tiefbau. Teilweise mussten bereits Tiefbaumaßnahmen, aufgrund fehlender personeller Kapazitäten, aufgegeben werden.

Durch nicht bzw. verspätet umgesetzte Maßnahmen kommt es zu einer nicht fristgerechten Verausgabung der bereits abgerufenen Fördermittel. Die Zuwendungen sind spätestens 3 Monate nach Auszahlung gemäß der Zweckbestimmung zu verwenden, ansonsten sind sie zu verzinsen. Der Zinssatz liegt 5% über dem Basiszinssatz nach § 247 BGB. Die Zinsen sind an die IB.SH zu entrichten (StBauFR SH S. 42f). Diese Kosten müssen von der Stadt Ahrensburg getragen werden.

Ahrensburg, den 25.07.2022

Eckart Boege

Eckart Boege

Teilrechnungen 2021

(Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Teilergebnisrechnung 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

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	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.220,24	0,00	**22.220,24**	22.220,24	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*22.220,24*	*0,00*	***22.220,24***	*22.220,24*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	**1.680,00**	1.680,00	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*1.680,00*	*0,00*	***1.680,00***	*1.680,00*	- - - - -
	10	**= Erträge**	**23.900,24**	**0,00**	**23.900,24**	**23.900,24**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038,48	1.500,00	**523,66**	-976,34	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*1.038,48*	*1.500,00*	***523,66***	*-976,34*	*0,00*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.737,29	1.500,00	**356,38**	-1.143,62	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*3.737,29*	*1.500,00*	***356,38***	*-1.143,62*	*0,00*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**4.775,77**	**3.000,00**	**880,04**	**-2.119,96**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**19.124,47**	**-3.000,00**	**23.020,20**	**26.020,20**	**0,00**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**19.124,47**	**-3.000,00**	**23.020,20**	**26.020,20**	**0,00**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**19.124,47**	**-3.000,00**	**23.020,20**	**26.020,20**	**0,00**
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	22.220,24	0,00	**22.220,24**	22.220,24	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*22.220,24*	*0,00*	***22.220,24***	*22.220,24*	- - - - -
		= Nettoabschreibungsaufwand	**-22.220,24**	**0,00**	**-22.220,24**	**-22.220,24**	**- - - - -**

Teilergebnisrechnung 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**513**	**Städtebauliche Sanierung- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51300**	**Investitionspakt - Soziale Integration im Quartier**

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
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	**58,81**	58,81	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*0,00*	***58,81***	*58,81*	*0,00*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0,00**	**58,81**	**58,81**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**0,00**	**-58,81**	**-58,81**	**0,00**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**-58,81**	**-58,81**	**0,00**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**0,00**	**-58,81**	**-58,81**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

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
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	1.680,00	0,00	**1.680,00**	1.680,00	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*1.680,00*	*0,00*	***1.680,00***	*1.680,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.680,00**	**0,00**	**1.680,00**	**1.680,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	514,82	1.500,00	**523,66**	-976,34	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*514,82*	*1.500,00*	***523,66***	*-976,34*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	3.737,29	1.500,00	**356,38**	-1.143,62	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*3.737,29*	*1.500,00*	***356,38***	*-1.143,62*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.252,11**	**3.000,00**	**880,04**	**-2.119,96**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.572,11**	**-3.000,00**	**799,96**	**3.799,96**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.004.418,82	1.614.400,00	**1.550.900,90**	-63.499,10	- - - - -
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*1.004.418,82*	*1.614.400,00*	***1.550.900,90***	*-63.499,10*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**1.004.418,82**	**1.614.400,00**	**1.550.900,90**	**-63.499,10**	**- - - - -**
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	582.000,00	**0,00**	-582.000,00	0,00
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, an übrige Bereiche	*0,00*	*582.000,00*	***0,00***	*-582.000,00*	*0,00*
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.834.420,58	4.817.200,00	**3.335.252,86**	-1.481.947,14	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*2.692.563,47*	*4.264.200,00*	***3.194.030,52***	*-1.070.169,48*	*0,00*
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	*141.857,11*	*458.000,00*	***135.325,89***	*-322.674,11*	*0,00*
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	*0,00*	*95.000,00*	***5.896,45***	*-89.103,55*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**2.834.420,58**	**5.399.200,00**	**3.335.252,86**	**-2.063.947,14**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-1.830.001,76**	**-3.784.800,00**	**-1.784.351,96**	**2.000.448,04**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.832.573,87**	**-3.787.800,00**	**-1.783.552,00**	**2.004.248,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2021

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**513**	**Städtebauliche Sanierung- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51300**	**Investitionspakt - Soziale Integration im Quartier**

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
			2020	2021	**2021**	2021	2022
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	**58,81**	58,81	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*0,00*	***58,81***	*58,81*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**0,00**	**58,81**	**58,81**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**0,00**	**-58,81**	**-58,81**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	**400,00**	400,00	- - - - -
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***400,00***	*400,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**400,00**	**400,00**	**- - - - -**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**0,00**	**400,00**	**400,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**0,00**	**341,19**	**341,19**	**0,00**

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