

**Jahresabschluss
2023**

Städtebauförderung

Stadt Ahrensburg



Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss SBF 2023

Inhalt	Seite
Ergebnisrechnung	4 - 5
Finanzrechnung	6 – 8
Bilanz zum 31.12.2023	9 – 12
Anhang mit Anlagen - Anlagenspiegel - Forderungsspiegel - Verbindlichkeitspiegel - Aufstellung der übertragenen Ermächtigungen - Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Boden- verbände	13 - 32
Lagebericht	33 – 50
Teilrechnungen - Teilergebnisrechnung - Teilfinanzrechnung	51 - 56

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

per 31.12.2023



Ergebnisrechnung 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 06:56:12

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			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	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
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	1.600,00	23.900,24	22.300,24	----
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	1.562,74	86.500,00	1.550,84	-84.949,16	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	457,20	50.000,00	235,74	-49.764,26	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	1.105,54	6.500,00	1.315,10	-5.184,90	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	375,46	1.500,00	439,52	-1.060,48	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	375,46	1.500,00	439,52	-1.060,48	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.938,20	88.000,00	12.957,46	-75.042,54	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	21.962,04	-86.400,00	10.942,78	97.342,78	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)	21.962,04	-86.400,00	10.942,78	97.342,78	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	----



Ergebnisrechnung 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 06:56:12

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	----
	416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	22.220,24	0,00	22.220,24	22.220,24	----
	437	und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		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	-11.253,14	-11.253,14	----

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
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	1.600,00	1.680,00	80,00	----
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	972,02	86.500,00	2.141,56	-84.358,44	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	457,20	50.000,00	235,74	-49.764,26	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	514,82	6.500,00	1.905,82	-4.594,18	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	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	375,46	1.500,00	439,52	-1.060,48	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	375,46	1.500,00	439,52	-1.060,48	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.347,48	88.000,00	2.581,08	-85.418,92	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	332,52	-86.400,00	-901,08	85.498,92	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.726.326,00	5.929.400,00	4.435.490,08	-1.493.909,92	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	787.500,00	2.368.400,00	2.368.450,00	50,00	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	938.826,00	3.561.000,00	2.067.040,08	-1.493.959,92	----
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	1.726.326,00	5.929.400,00	4.435.490,08	-1.493.909,92	----

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, an übrige Bereiche	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	800.000,00	675.936,38	-124.063,62	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	800.000,00	675.936,38	-124.063,62	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.539.573,61	7.833.500,00	3.367.048,63	-4.466.451,37	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.514.869,19	7.608.500,00	3.357.579,07	-4.250.920,93	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	23.000,69	100.000,00	9.469,56	-90.530,44	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	1.703,73	125.000,00	0,00	-125.000,00	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)	2.539.573,61	9.283.500,00	4.042.985,01	-5.240.514,99	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-813.247,61	-3.354.100,00	392.505,07	3.746.605,07	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)	-812.915,09	-3.440.500,00	391.603,99	3.832.103,99	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)	-812.915,09	-3.440.500,00	391.603,99	3.832.103,99	0,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-812.915,09	-3.440.500,00	391.603,99	3.832.103,99	0,00
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	3.285.498,17	2.472.583,00	2.472.583,08	0,08	0,00
		1811033 Giro (ZW 33)	3.285.156,98	0,00	1.684.909,69	1.684.909,69	0,00
		1811036 Sparkasse (ZW 36)	341,19	0,00	787.673,39	787.673,39	0,00
		<Diverse>	0,00	2.472.583,00	0,00	-2.472.583,00	0,00
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Finanzrechnung 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 06:56:12

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	48	= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)	2.472.583,08	-967.917,00	2.864.187,07	3.832.104,07	0,00

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



Bilanz 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:07:19

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	10.853.004,18	15.777.830,72
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	10.853.004,18	15.777.830,72
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	1.220.475,51
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	1.220.475,51
	0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden	555.505,23	744.776,70
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	1,00	475.698,81
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	10.297.497,95	14.557.355,21
	0901000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	9.701.036,71	13.951.424,41
	0902000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	351.153,18	360.622,74
	0903000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	245.308,06	245.308,06
	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	2.481.522,90	4.367.087,07
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



Bilanz 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :

Datum: 14.02.2025

Uhrzeit: 07:07:19

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1	2	3	4
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.939,82	1.502.900,00
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.939,82	1.502.900,00
	1611123 Forderungen aus Sonderposten	8.939,82	1.502.900,00
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	2.472.583,08	2.864.187,07
	1811033 Giro (ZW 33)	1.684.909,69	1.132.800,56
	1811036 Sparkasse (ZW 36)	787.673,39	1.731.386,51
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	13.334.527,08	20.144.917,79



Bilanz 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:07:19

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	104.189,59	115.132,37
201	1.1 Allgemeine Rücklage	62.302,54	78.364,58
	2010000 Allgemeine Rücklage	62.302,54	78.364,58
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	19.925,01	25.825,01
	2030000 Ergebnisrücklage	19.925,01	25.825,01
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	21.962,04	10.942,78
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	12.805.680,70	18.712.910,72
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	12.803.192,70	18.710.422,72
	2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	3.708.803,43	0,00
	2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land	4.496.303,48	10.558.743,42
	2322000 Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	4.598.085,79	8.151.679,30
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 Gebührenaussgleich	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	250.000,00	1.300.000,00
2511	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	250.000,00	1.300.000,00
	2850000 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im HHJ empfangene L&L, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	250.000,00	1.300.000,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	174.656,79	16.874,70
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



Bilanz 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:07:19

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1	2	3	4
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	174.656,79	16.874,70
	3511109 Verbindlichkeiten aus Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	174.066,07	16.874,70
	3511252 Verbindlichkeiten bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590,72	0,00
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	13.334.527,08	20.144.917,79

Nachrichtlich:

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

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

Anhang
Städtebauförderung
der Stadt Ahrensburg
zum
Jahresabschluss 2023

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkung.....	3
Positionen der Aktivseite	5
03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5
09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.....	5
18 Liquide Mittel.....	9
Positionen der Passivseite	9
20 Eigenkapital	9
23 Sonderposten	9
25 - 28 Rückstellungen	12
Posten der Gesamtergebnisrechnung	12
Erträge 12	
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	12
44 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	12
Aufwendungen	13
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13
54 Sonstige Aufwendungen.....	13
57 Bilanzielle Abschreibungen	13
2 Haftungsverhältnisse	14
3 Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen.....	14

Anlagen:

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

Vorbemerkung

Sondervermögen „Innenstadt/Schlossbereich“ / „Lebendige Zentren“ (SBF)

Das Rathaus wurde am 04.02.2014 als Kulturdenkmal geschichtlicher Zeit in das Denkmaltbuch Schleswig-Holstein eingetragen. 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. 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 (Sonderrechnung im HKR-Verfahren inkl. separatem Bankkonto) einzurichten und getrennt vom Haushalt der Gemeinde zu führen. Diese Notwendigkeit ist in den Städtebauförderrichtlinien des Landes Schleswig-Holstein 2015 (StBauFR SH 2015) festgelegt.

Mit der Bund-Länder Verwaltungsvereinbarung Städtebauförderung 2020 wurden die bisherigen sechs Programme der Städtebauförderung in Schleswig-Holstein durch drei neue Programme ersetzt. Die Stadt Ahrensburg wurde im Zuge dieses Prozesses im Jahr 2022 mit ihrer städtebaulichen Gesamtmaßnahme „Innenstadt/Schlossbereich“ vom Programmsegment „Städtebaulicher Denkmalschutz“ in das Programmsegment „Lebendige Zentren“ überführt.

Sonderprogramm Investitionspakt „Soziale Integration im Quartier“

Die Stadt Ahrensburg hat im März 2022 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung (MILIG) einen Zuwendungsbescheid über eine zweckgebundene Projektförderung aus dem Sonderprogramm Investitionspakt „Soziale Integration im Quartier“ (SliQ) erhalten. Zweck der Zuwendung sind Sanierungsmaßnahmen zur Modernisierung und Umgestaltung des Jugendzentrums Bruno-Bröker-Haus (BBH). Insgesamt werden im Finanzierungsplan Mittel in Höhe von 3.130.200 € veranschlagt.

Maßnahmen der Sonderprogramme sind nicht im Maßnahmenplan der Gesamtmaßnahme SBF „Innenstadt/Schlossbereich“ / „Lebendige Zentren“ aufgeführt. Die Differenzierung dieses Sonderprogrammes innerhalb des Sondervermögens SBF erfolgt durch die Produktzuordnung „51300 - Investitionspakt - Soziale Integration im Quartier“.

Sonderrechnung

Für das Sondervermögen Städtebauförderung ist ein Mandant in der HKR-Software C.I.P./KD gebildet worden, in dem alle der städtebaulichen Maßnahmen zuzuordnenden Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen erfasst werden. Es gelten die jeweils aktuellen haushaltsrechtlichen Bestimmungen des Landes Schleswig-Holstein.

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 Dienstanweisung überarbeitet/aktualisiert werden muss. Die Überarbeitung/Aktualisierung erfolgte im Dezember 2022. Das Inkrafttreten erfolgte am 14.11.2023.

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

Die Maßnahme der Programme „Städtebaulicher Denkmalschutz“ / „Lebendige Zentren“ (SBF) (Produkt 51200 - Städtebauliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Zahlweg 33) und das Sonderprogramm Investitionspakt „SliQ“ (Produkt 51300 - Investitionspakt - SliQ, Zahlweg 36) sind durch unterschiedliche Produkte und Zahlwege (Bankkonten) voneinander abgegrenzt.

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

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

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

Die Bilanzpositionen entsprechen der Mindestgliederung gem. § 48 GemHVO. Der Jahresabschluss ist gemäß den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt worden.

Die laufende Bewertung und Bilanzierung des Vermögens und der Schulden basiert auf der automatisierten Übernahme aller Ein- und Auszahlungsanordnungen für Investitionen aus der Finanzbuchhaltung in die Anlagenbuchhaltung. Es gelten §§ 17 (4) und 38 bis 43 GemHVO sowie die Dienstanweisung der Stadt Ahrensburg. Die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände richtet sich nach den „Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden“ (VV-Abschreibungen S.-H.).

Positionen der Aktivseite

03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bestand der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich im Jahr 2023 von 555.506,23 € auf 1.220.475,51 € erhöht (+665 T€).

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	555.505,23 €	0,00 €	0,00 €	189.271,47 €	0,00 €	744.776,70 €

Folgende Veränderungen haben sich im Haushaltsjahr 2023 bei **Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden** ergeben:

- B 2.1.1.2 Erwerb der Lübecker Straße 10 – nördlicher Marstall (Umbuchung/Zugang von 0900060 rd. 189.300 €).

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	1,00 €	0,00 €	0,00 €	486.665,91 €	10.967,10 €	475.698,81 €

Folgende Veränderungen haben sich im Haushaltsjahr 2023 bei **Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden** ergeben:

- B 2.1.1.2 Erwerb Gebäudebestandteil (Wohnung) des nördlichen Marstalls (Einzeldenkmal, Baujahr 1845), Lübecker Straße 10 (Umbuchung/Zugang von 0900060 rd. 486.700 €).

09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bei **geleisteten Anzahlungen/ Anlagen im Bau** handelt es sich um Investitionsmaßnahmen, die zum Bilanzstichtag 31.12.2023 noch nicht abgeschlossen sind. Der Bestand hat sich im Jahr 2023 von 10.297.497,95 € auf 14.557.355,21 € erhöht (+4,26 Mio. €).

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
0900060 Auszahlungen für Grunderwerb	0,00 €	675.936,38	0,00 €	-675.936,38 €	0,00 €	0,00 €

Folgende Maßnahmen wurden über **Auszahlungen für Grunderwerb** abgewickelt:

- B 2.1.1.2 Erwerb der Lübecker Straße 10 – nördlicher Marstall. Mit dem Erwerb verfolgt die Stadt Ahrensburg das Ziel das komplette Marstallgebäude als Teil der historischen Gutshofanlage zu sichern und dessen kulturelle Nutzung und Weiterentwicklung zu ermöglichen.

Die geleisteten Anzahlungen erhöhen sich in 2023 um 675.900 € und vermindern sich nach Übergang von Gefahr, Nutzen, Lasten um diesen Betrag. Die Umbuchungen erfolgen auf die Bilanzkonten

- 0341000 GuB mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden (rd. 189.300 €)
- 0342000 Gebäude bei sonst. Dienst-, Geschäfts-/ Betriebsgebäuden (486.700 €).

Die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt Schlossbereich“ aus dem Städtebauförderprogramm "Lebendige Zentren" wird jeweils zu 1/3 aus Bundes-, Landes- und Eigenmitteln der Stadt Ahrensburg finanziert. In 2023 erfolgte die (Teil-) Vorfinanzierung dieser Maßnahme aus städtischen Eigenmitteln mit rd. 230.000 €.

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
0901000 Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Hochbau)	9.701.036,71 €	4.500.388,15 €	250.000,45 €	0,00 €	0,00 €	13.951.424,41 €

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

- B.2.2.2.1 Geleistete Anzahlungen (Hochbau) für die Modernisierung/ Instandsetzung der Villa Kunterbunt erhöhen sich im Haushaltsjahr 2023 um rd. 16.400 € auf rd. 22.100 €. Die Maßnahme wurde erstmals im Maßnahmenplan 2020 bewilligt. Im Maßnahmenplan 2023 wurden 350.000 € genehmigt. Der Einzelantrag auf gesonderte Zustimmung zum Mitteleinsatz wurde 2023 erarbeitet und wird Anfang 2024 eingereicht. Das Projekt soll im Jahr 2024 starten und 2025 abgeschlossen werden. Das Gebäude ist im Inventar der Stadt Ahrensburg bilanziert.
- B.2.2.2.2 Sonderprogramm Investitionspakt „Soziale Integration im Quartier“: Geleistete Anzahlungen für Sanierungsmaßnahmen zur Modernisierung und Umgestaltung des Jugendzentrums Bruno-Bröcker-Haus erhöhen sich in 2023 um 1.227.000 € auf 1.240.500 €. Das Gebäude ist bei der Stadt Ahrensburg bilanziert. Abweichender Bilanzausweis 2020 bis 2022 § 51 (2) GemHVO: Die im Jahresabschluss 2020 festgestellte Abweichung von geltendem Haushaltsrecht wurden im Haushaltsjahr 2023 geheilt. Sie betrifft: Mandant 00 Stadt Ahrensburg - 1.3. Finanzanlagen, 1.3.3. Sondervermögen, 1211003 Sondervermögen Investitionspakt "Soziale In-

tegration im Quartier" Bruno-Bröcker-Haus 258.770 € (Einzahlung). Mandant 01 Sondervermögen SBF – 1.2. Sachanlagen, 1.2.8 Geleistete Anzahlungen 51300.0901000.B.2.2.2.2 Sonderprogramm SBF Investitionspakt "Soziale Integration im Quartier" 258.770 € (Auszahlung). Die zahlungs- und bilanzwirksame Korrektur des Vorganges konnte erfolgen, nachdem liquide Mittel auf dem Sonderkonto „Investitionspakt“ zur Verfügung standen und im Mandanten 01 SBF auf dem Bilanzkonto 51300.2321000 (H) angenommen wurden.

- B.2.2.5.1 Änderung einer Gemeinbedarfseinrichtung – denkmalgeschütztes Rathaus der Stadt Ahrensburg. Insgesamt werden in den Maßnahmenplänen 2015-2024 Gesamtausgaben in Höhe von 14.013.120 € genehmigt. Mit der Hochbaumaßnahme wurde 2019, bei laufendem Betrieb begonnen. Zum Jahresabschluss 2023 ist das Rathaus bis auf ein paar Restarbeiten vollständig saniert. Geplante Fertigstellung der Maßnahme ist das 1. Quartal 2024. Geleistete Anzahlungen B.2.2.5.1 erhöhen sich zunächst um 1.956.900 €. Die Rückstellung nach § 24 GemHVO zum Jahresabschluss 2022 wurde per 01.01.2023 ausgebucht; Abgang 250.000 €. Für 2023 erbrachte Lieferungen und Leistungen, für die bis 31.12.2023 keine Rechnung vorliegt werden Rückstellungen nach § 24 GemHVO in Höhe von 1.300.000 € gebildet. Damit erhöhen sich die geleisteten Anzahlungen B 2.2.5.2 insgesamt um 3.256.900 € auf 12.688.800 €.

Das Gebäude ist im Inventar der Stadt Ahrensburg bilanziert.

Bilanzrelevanter Hinweis (Zitat aus C.4 Sachstandsbericht gemäß StBauFR SH): Insbesondere der starke Anstieg der Baukosten durch Corona-Pandemie, Ukraine-Krieg und Inflation hat dazu geführt, dass für die Fertigstellung der Einzelmaßnahme wahrscheinlich insgesamt rd. 14 Mio. € benötigt werden. Dies sind rd. 4 Mio. € mehr als ursprünglich bewilligt. Die Stadt Ahrensburg finanziert die Mehrkosten bis zur Schlussabrechnung der Einzelmaßnahme, in Absprache mit dem Innenministerium und der Investitionsbank Schleswig-Holstein, unter der Einnahmeart „A.9.9.9 – freiwillig bzw. vorzeitig bereitgestellte Eigenanteile für nicht zuwendungsfähige Ausgaben“ vor. Der Mehrkostenantrag wird gestellt, sobald die Schlussabrechnungen aller Gewerke vorliegen.

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
0902000 Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Tiefbau)	351.153,18 €	9.469,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	360.622,74 €

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

- B 2.1.6.1 Geleistete Anzahlungen (Tiefbau) für die Änderung der Erschließungsanlage (Neugestaltung) Hamburger Straße/ Rondeel. Die Hamburger Straße wird zwischen AOK-Knoten und Rondeel umgestaltet, die historische Allee wiederhergestellt und die-

ser Bereich des "Dreizacks" vervollständigt. Parkplätze und Straßenraum werden in diesem Zusammenhang neu geordnet und neue Querungsmöglichkeiten hergestellt.

Die Maßnahme wurde erstmals 2016 genehmigt. In 2022 wurden die Einzelmaßnahmen „Änderung von Erschließungseinrichtungen“, Neugestaltung Hamburger Straße und Neugestaltung Rondeel unter einer Maßnahme zusammengefasst und genehmigt.

Im Jahr 2023 sind Rechnungen in Höhe von rd. 9.500 € geleistet worden.

Bilanzrelevanter Hinweis:

Infolge eines Bürgerentscheids im September 2022 ruht der Start der Einzelmaßnahme. Für die Umsetzung der Maßnahme ist zunächst erforderlich, dass eine Lösung gefunden wird, um die Bedingungen des Bürgerentscheids zu erfüllen, oder den Bürgerentscheid nach Ende der Bindungsfrist durch Beschluss der Politik aufzuheben.

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
0903000 Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Sonstige)	245.308,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	245.308,06 €

Der in der Bilanz ausgewiesene Wert für **Geleistete Anzahlungen/ im Bau (Sonstige)** hat sich im Haushaltsjahr 2023 nicht verändert.

Folgende Maßnahmen wurden bei Geleistete Anzahlungen (Sonstige) bisher durchgeführt:

B.1.1.1 Maßnahmen nach § 140 BauGB

- B.1.1.1 Konzept, vorbereitende Untersuchungen (2018 abgeschlossen)
- B.1.1.2 Konzept zur barrierefreien Gestaltung (2016 abgeschlossen)
- B.1.1.3 Einzelhandelsentwicklungskonzept (2016 abgeschlossen)
- B.1.1.4 Verkehrskonzept Innenstadt (2016 abgeschlossen)
- B.1.1.5 VU Sonstiges (2016 abgeschlossen)
- B.1.1.9 B-Plan 104 Stormarnstraße: Die Maßnahme wurde 2020 erstmals bewilligt; genehmigte Gesamtausgaben 60.000 €. Für die Umsetzung fehlen personelle Ressourcen im FB IV. Der Saldo beträgt unverändert rd. 245.300 €.

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 31.12.2023 ausgewiesen.

Die Städtebauförderung der Stadt Ahrensburg wies Ende 2022 insgesamt einen Bestand von 2.472.583,08 € an liquiden Mittel aus. Der Bestand hat sich zum Vorjahr um rd. 392 T€ erhöht und beträgt 2.864.187,07 € zum 31.12.2023 (Städtebauförderung: 1.132.800,56 €, Investitionspakt Soziale Integration im Quartier: 1.731.386,51 €).

Positionen der Passivseite

20 **Eigenkapital**

Der aufgestellte Jahresabschluss schließt für das Jahr 2023 in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 10.942,78 € (Vorjahr: Jahresüberschuss in Höhe von 21.962,04 €) ab.

Der **Jahresüberschuss** aus 2022 in Höhe von 21.962,04 € wurde gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO mittels Umbuchung der Allgemeinen Rücklage (16.062,04 €) sowie der Ergebnisrücklage (5.900,00 €) zugeführt.

Der Bestand der **Allgemeinen Rücklage** hat sich in 2023 von 62.302,54 €, durch die Buchung der Ergebnisverwendung 2022, auf 78.364,58 € erhöht. Die **Ergebnisrücklage** hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 19.925,01 €, durch die Buchung der Ergebnisverwendung 2022, auf 25.825,01 € erhöht.

Die **Ergebnisrücklage** beträgt in 2023 rd. 32,95 % (Vorjahr: rd. 31,98 %) der Allgemeinen Rücklage.

23 **Sonderposten**

Die Finanzierung der Sanierungsmaßnahme „Städtebaulicher Denkmalschutz“, Städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt/ Schlossbereich“/ „Lebendige Zentren“ erfolgt jeweils zu 1/3 aus Bundes-, Landes- und gemeindlichen Eigenmitteln. Einzelheiten sind in der StBauFR SH und den Zuwendungsbescheiden vereinbart. Die IB.SH zahlt im Auftrag des Landes Schleswig-Holstein seit 2015 die Bundes- und Landesmittel aus. Für das Sonderprogramm Investitionspakt „Soziale Integration im Quartier“ (SliQ) gelten gesonderte Vereinbarungen.

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 2023 von 12.803.192,70 € auf 18.710.422,72 € erhöht.

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	3.708.803,43 €	0,00 €	0,00 €	-3.745.837,18 €	-37.033,75 €	0,00 €

Die Bundesmittel aus den Zuwendungsbescheiden 10204537/ 10216656/ 10215862 A.6.1 (1) StBauFR SH wurde bereits 2019 zu 100% von der IB.SH eingezahlt. Aufzulösende Zuweisungen Bund vermindert sich nach Korrektur der Bereichsabgrenzung aus VV-Kontenrahmen SH um diesen Betrag zu Gunsten 2321000 aufzulösende Zuweisungen Land. Die angesammelten ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten im Wert von rd. 37.000 € werden ebenfalls nach 2321000 umgebucht.

Konto	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land	4.496.303,48 €	2.368.450,00 €	0,00 €	3.745.837,18 €	751.847,24 €	10.558.743,42 €

Folgende Zuweisungen hat die Stadt in 2023 bei **Aufzulösende Zuweisungen Land** erhalten:

- Aufzulösende Zuweisungen Land „Innenstadt/ Schlossbereich“ und „lebendige Zentren“
Die Landesmittel aus den Zuwendungsbescheiden 10204537/ 10216656/ 10215862 A.6.1 (1) StBauFR der Städtebaufördermittel wurde bereits 2019 zu 100% geleistet (3.745.837,18 €). Aufzulösende Zuweisungen Land „Innenstadt/ Schlossbereich“ und „lebendige Zentren“ erhöhen sich in 2023 um
 - o A.6.1 Zuweisung IB.SH 10204537/10215862/10216656 - Umbuchung 1/3 Bundesmittel (Zugang/Umbuchung von 2320000 rd. 3.745.800 €)
 - o A.6.1 Zuweisung IB.SH 1000129226 Lebendige Zentren – Landesmittel 2023; (Zugang rd. 100.000 €)
 - o A.6.1 Zuweisung IB.SH 1000129226 Lebendige Zentren – Bundesmittel 2023; (Zugang rd. 408.900 €).
- Für das Sonderprogramm „SliQ“ zahlt das Land SH über die IB.SH in 2022 und Folgejahren Fördermittel in Höhe von insgesamt 2.817.200 € aus, davon sind 1.859.500 € in 2023 eingegangen.

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
2322000 Aufzulösende Zu- weisungen Gemein- den (GV)	4.598.085,79 €	3.561.000,26 €	0,00 €	0,00 €	7.406,75 €	8.151.679,30 €

Folgende Veränderungen haben sich in 2023 bei **Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)** ergeben:

- Die Stadt Ahrensburg hat für die Sanierungsmaßnahmen „Innenstadt/ Schlossbereich“ und „lebendige Zentren“ folgende Eigenmittel einzubringen:

Zuwendungsbescheid Nr.	vom	Eigenmittel A.6.2.2
10204537 jae	IB.SH 03.12.2014	2.200.000,00 €
10215862 jae	IB.SH 21.10.2015	1.485.000,00 €
10216656 jae	IB.SH 21.10.2015	60.837,18 €

„Lebendige Zentren“

1000129226 ul	IB.SH 26.10.2023	1.700.000,00 €
---------------	------------------	----------------

Insgesamt wurde in den Jahren 2015-2023 Eigenanteile nach StBauFR SH (Einnahmearten StBauFR SH A.6.2.2, A.6.2.5 (2) Nr.6, A.6.2.5 (2) Nr. 11 e, A.7.3.(1) Nr. 5, A.7.3 (1) Nr. 6 und A.9.9.9) in Höhe 7.870.700 € eingebracht.

In 2023 erfolgte die (Teil-) Vorfinanzierung der bereits genehmigten Maßnahme B.2.2.5.1 aus städtischen Eigenmitteln mit Projektnummer A.9.9.9. Die Eigenmittel der Stadt Ahrensburg erhöhen sich in 2023 um 3.236.000 €, im Einzelnen

- o A.9.9.9 Vorfinanzierung B.2.1.1.2 Grunderwerb nördlicher Marstall 230.000 €
- o A.9.9.9 Vorfinanzierung B.2.2.5.1 Gemeinbedarfseinrichtung Rathaus 3.002.900 €
- Die Stadt Ahrensburg hat für das Sonderprogramm InvestitionsPakt SliQ folgende Eigenmittel einzubringen:
 - o Eigenmittel auf Zuwendungen von Bund/ Land 313.018,55 €
 - o Eigenanteile auf nicht zuwendungsfähige Ausgaben 40.492,42 €

Erhaltene Zuweisungen Gemeindeanteil A.6.2 StBauFR SH erhöhen sich in 2023 um 325.000 €.

Konto	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Endbestand 31.12.2023
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 2023 nicht verändert.

25 - 28 Rückstellungen

In 2023 ist eine Rückstellung von rd. 1,3 Mio. € für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist für die Sanierung des Rathauses gebildet worden und die bestehende Rückstellung über 250.000 € aufgelöst worden. Der Bestand der Rückstellung beträgt zum 31.12.2023 rd. 1,3 Mio. €.

Posten der Gesamtergebnisrechnung

Erträge

41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen belaufen sich 2023 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 2023 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 2023 auf 1.550,84 € (Vorjahr: 1.562,74 €). Hierbei handelt es sich ausschließlich um Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für den Speicher und den Marstall (Instandhaltung, Versicherung und Grunder).).

54 Sonstige Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen betragen in 2023 insgesamt 439,52 € (Vorjahr: 375,46 €). Über das Konto Geschäftsaufwendungen werden im Wesentlichen die Bankgebühren wie Kontoauszugentgelte, Portokosten, ZV-Entgelte und Pauschalen gebucht.

57 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen betragen in 2023 insgesamt 10.967,10 € (Vorjahr: 0,00 €). Es wird der in 2023 erworbene Gebäudebestandteil des nördlichen Marstalls, Lübecker Straße 10 mit einer Restnutzungsdauer von 30 Jahren abgeschrieben.

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.

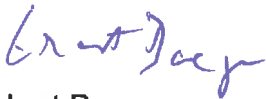
Im Rahmen der Städtebauförderung bestehen keine Eventualverbindlichkeiten.

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 Geschäften, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist, anzugeben.

Im Rahmen der Städtebauförderung bestehen keine zukünftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen.

Ahrensburg, den 18.02.2025



Eckart Boege

Anlagen



Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: 14.02.2025 / 07:17:52
erstellt von: Sabrina Blossey
erstellt für: 01 Städtebauförderung Ahrensburg (Mandant: SBF)
Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
					2)			3)			1)		4)	5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Städtebauförderung Ahrensburg													
	Fibu-Bestandskonto: 0341000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden													
	0341000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden Fibu-Bestandskonto: 0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden	555.505,23	0,00	0,00	189.271,47	744.776,70	0,00	0,00	0,00	0,00	744.776,70	555.505,23	0,00	100,00
	0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden Fibu-Bestandskonto: 0900060 - Anzahlungen für Grunderwerb	1,00	0,00	0,00	486.664,91	486.665,91	0,00	10.967,10	0,00	10.967,10	475.698,81	1,00	2,25	97,74
	0900060 - Anzahlungen für Grunderwerb Fibu-Bestandskonto: 0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0,00	675.936,38	0,00	-675.936,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen Fibu-Bestandskonto: 0902000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	9.701.036,71	4.500.388,15	250.000,45	0,00	13.951.424,41	0,00	0,00	0,00	0,00	13.951.424,41	9.701.036,71	0,00	100,00
	0902000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	351.153,18	9.469,56	0,00	0,00	360.622,74	0,00	0,00	0,00	0,00	360.622,74	351.153,18	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
28



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: **14.02.2025 / 07:17:53**

erstellt von: **Sabrina Blossey**

erstellt für: **01 Städtebauförderung Ahrensburg (Mandant: SBF)**

Haushaltsjahr: **2023**

Seite: 2

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		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	245.308,06	0,00	0,00	0,00	245.308,06	0,00	0,00	0,00	0,00	245.308,06	245.308,06	0,00	100,00
	Summe Städtebauförderung Ahrensburg	10.853.004,18	5.185.794,09	250.000,45	0,00	15.788.797,82	0,00	10.967,10	0,00	10.967,10	15.777.830,72	10.853.004,18	0,06	99,93

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: 14.02.2025 / 07:18:11

erstellt von: Sabrina Blossey

erstellt für: 01 Städtebauförderung Ahrensburg (Mandant: SBF)

Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	2)	EUR	EUR	3)			1)		4)	5)
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	-3.745.837,18	0,00	37.033,75	-37.033,75	0,00	0,00	0,00	3.708.803,43	0,00	0,00
	Fibu-Bestandskonto: 2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land													
	2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	4.533.337,18	2.368.450,00	0,00	3.745.837,18	10.647.624,36	37.033,70	51.847,24	0,00	88.880,94	10.558.743,42	4.496.303,48	0,14	99,16
	Fibu-Bestandskonto: 2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)													
	2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	4.635.119,54	3.561.000,26	0,00	0,00	8.196.119,80	37.033,75	7.406,75	0,00	44.440,50	8.151.679,30	4.598.085,79	0,09	99,45
	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	12.916.781,90	5.929.450,26	0,00	0,00	18.846.232,16	111.101,20	22.220,24	0,00	133.321,44	18.712.910,72	12.805.680,70	0,11	99,29

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 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :

Datum: 14.02.2025

Uhrzeit: 07:24:50

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	1.502.900,00	1.502.900,00	0,00	0,00	8.939,82
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	1.502.900,00	1.502.900,00	0,00	0,00	8.939,82

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



Verbindlichkeitspiegel 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:25:30

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	16.874,70	16.874,70	0,00	0,00	174.656,79
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	16.874,70	16.874,70	0,00	0,00	174.656,79
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten.					
	Schulden der Sondermögen mit Sonderrechnung					
	Sondervermögen 1					
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sondervermögen 2					
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

**Lagebericht
Städtebauförderung
der Stadt Ahrensburg
zum
Jahresabschluss 2023**



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	10
3.3.1 Jahresergebnis.....	11
3.3.2 Ergebnisse im Überblick.....	11
3.3.3 Ertragslage.....	13
3.3.4 Aufwandslage	13
4 Prognosebericht - Risiken und Chancen	15
4.1 Chancen	15
4.2 Risiken	16



1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

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

Weiterhin hat die Stadt Ahrensburg im März 2022 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung (MILIG) einen Zuwendungsbescheid über eine zweckgebundene Projektförderung aus dem Sonderprogramm Investitionspakt „Soziale Integration im Quartier“ erhalten. Zuwendungszweck sind Sanierungsmaßnahmen zur Modernisierung und Umgestaltung des Jugendzentrums Bruno-Bröker-Haus (BBH).

Nach Abschluss eines Haushaltsjahres ist dem Jahresabschluss per 31.12. ein Lagebericht gemäß § 91 Abs. 1 GO i.V.m. § 44 Abs. 2 GemHVO beizufügen.

Der Lagebericht ist gemäß § 52 GemHVO 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, Unternehmen, Bürgerinnen und Bürger sowie 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.
- Der Maßnahmenplan 2022 wurde mit Vorlage Nr. 2022/005 beschlossen und am 27.04.2022 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung teilweise genehmigt.
- Der Maßnahmenplan 2023 wurde mit Vorlage Nr. 2022/128 beschlossen und am 27.07.2023 vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung teilweise genehmigt.



2 Wesentliche Eckpunkte des Jahresabschlusses

Das Jahr 2023 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von 10.942,78 € (Vorjahr: 21.962,04 €) ab.

Die Finanzrechnung 2023 schließt mit einem Finanzmittelsaldo in Höhe von rd. 392 T€ (Vorjahr: rd. -813 T€) ab.

Der Wert des Anlagevermögens betrug zum 31.12.2023 rd. 15,78 Mio. € (Vorjahr: rd. 10,85 Mio. €). Demgegenüber belief sich das Eigenkapital auf rd. 115 T€ (Vorjahr: rd. 104 T€).

3 Vermögens-, Finanz- und Ergebnislage

3.1 Vermögenslage

Die vorgelegte Bilanz per 31.12.2023 ist nach § 48 GemHVO 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.

Im Gegensatz zu den Vorjahren werden zur besseren Übersicht künftig nur noch die wertführenden Positionen in der Bilanz abgebildet.

Bilanz im Jahresvergleich (in Tausend €)

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung
1 - Anlagevermögen	10.853	15.778	4.925
1.2 - Sachanlagen	10.853	15.778	4.925
2 - Umlaufvermögen	2.482	4.367	1.885
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9	1.503	1.494
2.4 - Liquide Mittel	2.473	2.864	391
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Summe Aktiva	13.335	20.145	6.810



Lagebericht 2023
SBF Stadt Ahrensburg

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung
1 - Eigenkapital	104	115	11
1.1 - Allgemeine Rücklage	62	78	16
1.3 - Ergebnissrücklage	20	26	6
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22	11	-11
2 - Sonderposten	12.806	18.713	5.907
2.2 - für aufzulösende Zuweisungen	12.803	18.710	5.907
2.3 - für Beiträge	2	2	0
3 - Rückstellungen	250	1.300	1.050
3.10 – Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	250	1.300	1.050
4 - Verbindlichkeiten	175	17	-158
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	175	17	-158
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
Summe Passiva	13.335	20.145	6.810

Das Anlagevermögen hat sich um rd. 4,93 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies ist zum überwiegenden Teil auf die Sanierung des denkmalgeschützten Rathauses, den Erwerb der Lübecker Straße 10 (nördlicher Marstall) sowie die Sanierung des Bruno-Bröcker-Hauses zurückzuführen. Das Umlaufvermögen hat sich um rd. 1,89 Mio. € erhöht. Dies durch Erhöhung der Forderungen i.H.v. 1,49 Mio. € sowie Erhöhung des Bestandes der liquiden Mittel um rd. 392 T€.

Das Jahresergebnis in Höhe von rd. 11 T€ hat eine Erhöhung des Eigenkapitals zur Folge.

Bei den Forderungen von rd. 1,5 Mio. € handelt sich um Forderungen aus Sonderposten.

Der Bestand der Rückstellungen beträgt rd. 1,3 Mio. €. In 2023 wurde eine Rückstellung für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, für die Sanierung des Rathauses, gebildet.

Weiterhin bestehen noch Verbindlichkeiten von rd. 17 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	2022	2023	Veränderung
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	556	1.220	664
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	0	0	0
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0	0
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.297	14.557	4.260

Folgende Kennzahlen unterstützen die Einschätzung der Vermögenslage und Kapitalstruktur:

Eigenkapital pro Kopf

Berechnung	31.12.2023	
<u>Eigenkapital</u> Einwohner mit Hauptwohnsitz	<u>115.132,37 €</u> 35.106 Ew.	3,28 €/Ew.

31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
0,52 €/Ew.	1,74 €/Ew.	1,72 €/Ew.	2,37 €/Ew.	2,98 €/Ew.	3,28 €/Ew.

Eigenkapitalquote 1

Berechnung	31.12.2023	
<u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme	<u>115.132,37 € x 100</u> 20.144.917,79 €	0,57 %

31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
0,23 %	0,45 %	0,61 %	0,73 %	0,78 %	0,57 %



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 eine hohe finanzielle Sicherheit hin. Sie weist das Maß der Sicherheit und Kreditwürdigkeit aus. Bei der Städtebauförderung liegt die Eigenkapitalquote unter einem Prozent, da die Maßnahmen der SBF zu 1/3 von Stadt, Land und Bund finanziert werden. Eine Kreditaufnahme erfolgt im Bereich der Städtebauförderung grundsätzlich nicht.

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

Eigenkapitalquote 2

Berechnung	31.12.2023	
$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{18.828.043,09 \text{ €} \times 100}{20.144.917,79 \text{ €}}$	93,46 %

31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	13.12.2022	13.12.2023
99,71 %	96,57 %	99,52 %	99,16 %	96,82 %	93,46 %

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 16.874,70 € (Vorjahr 174.656,79 €).

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

Schuldenübersicht (in Tausend €)

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung
Verbindlichkeiten gesamt	175	17	-158
Davon Investitionskredite	0	0	0
Davon Liquiditätskredite	0	0	0
Davon Andere Verbindlichkeiten	175	17	-158



Es handelt sich hierbei um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus Hochbaumaßnahmen von rd. 17 T€ für die Baumaßnahmen Sanierung des Rathauses sowie Sanierung Villa Kunterbunt.

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 z. B. durch die Auflösung aus Sonderposten und Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken. Im Ergebnis beträgt der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2022 -901,08 €. Gegenüber 2022 bedeutet dies beim Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit eine Verminderung um 1.233,60 €.

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. 393 T€, während der Saldo aus Finanzierungstätigkeit mit 0,00 € abschließt. Im Jahr 2023 erhöht sich der Bestand der liquiden Mittel somit um rd. 392 T€.

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.347,48	88.000,00	2.581,08	-85.418,92
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	332,52	-86.400,00	-901,08	85.498,92
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.726.326,00	5.929.400,00	4.435.490,08	-1.493.909,92
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.539.573,61	9.283.500,00	4.042.985,01	-5.240.514,99
Saldo aus Investitionstätigkeit	-813.247,61	3.354.100,00	392.505,07	3.746.605,07
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-812.915,09	3.440.500,00	391.603,99	3.832.103,99
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Änderung Finanzmittelbestand	-812.915,09	3.440.500,00	391.603,99	3.832.103,99



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. 2022/128 beschlossenen und vom Ministerium am 27.07.2023 genehmigten 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 392.505,07 € (Vorjahr - 813.247,61 €) 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. Vom Land sind in 2032 Fördermittel in Höhe von 508.900,00 € eingegangen. Von der Stadt wurden Eigenmittel von 3.236.000,26 € eingebracht.

Für das Sonderprogramm „Soziale Integration im Quartier“ sind vom Land SH (über die IB.SH) in 2023 Fördermittel in Höhe 1.859.500,00 € eingegangen. Weiterhin sind von der Stadt Eigenmittel von 325.000,00 € eingebracht worden.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

Der Maßnahmenplan 2023 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Auszahlungen):

Maßnahme SBF	Plan 2023 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2023
B.1.1.6 Gestaltungshandbuch Straßenräume	20.000,00	0,00
B.1.1.7 Neue Gestaltungssatzung Innenstadt	15.000,00	0,00
B.1.1.8 Aufstellung B-Plan Stormarnstraße (Nr. 104)	30.000,00	0,00
B.1.1.9 B-Plan Stormarnstraße	60.000,00	0,00



B.2.1.1.2 Erwerb nördlicher Marstall (Lübecker Str. 10)	800.000,00	675.936,38
B.2.1.6.1 Ausbau Hamburger Straße / Rondeel	100.000,00	9.469,56
B.2.2.1 Modernisierung in Instand- setzung baulicher Anlagen Dritter	650.000,00	0,00
B.2.2.2.1 Sanierung Villa Kunterbunt	350.000,00	0,00
B.2.2.2.2 Sanierung Bruno-Bröker- Haus	2.817.200,00	1.240.526,91
B.2.2.2.3 Sanierung und Umnutzung Speicher inkl. Nutzungskonzept	110.000,00	0,00
B.2.2.5.1 Sanierung Rathaus	4.331.300,00	2.117.052,16
Summe	9.283.500,00	4.042.985,01

Für den Erwerb nördlicher Marstall (Lübecker Str. 10) beträgt der Planansatz 800.000 €. Die verausgabten Mittel von 675.936,38 € wurden für Grunderwerb inkl. Nebenkosten geleistet.

Für den Ausbau der Hamburger Straße/Rondeel wurden von den geplanten 100.000 € lediglich 9.469,56 € für Baustellensignale verausgabt.

Für die Sanierung des Bruno-Bröker-Hauses beträgt der Planansatz 2.817.200 €. Das Rechnungsergebnis beträgt 1.240.526,91 €

Die Sanierung des Rathauses erforderte in 2023 Mittel in Höhe von 2.117.052,16 €. Die geplanten Mittel in Höhe von 4.331.300 € wurden nicht ausgeschöpft.

Aufgrund fehlender Personalkapazitäten konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden.

3.3 Ergebnislage

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

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 10.942,78 € (Vorjahr 21.962,04 €) 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 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Erträge	23.900,24	1.600,00	23.900,24	22.300,24
Aufwendungen	1.938,20	88.000,00	12.957,46	-75.042,54
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	21.962,04	-86.400,00	10.942,78	97.342,78
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	21.962,04	-86.400,00	10.942,78	97.342,78

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. 2022/128 beschlossenen und vom Ministerium am 27.07.2023 genehmigten Maßnahmenplan für die Städtebauförderung hervor.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen ergibt das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, welches mit 10.942,78 € abschließt und sich zum Vorjahresergebnis um 11.019,26 € reduziert hat.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt grundsätzlich das Kerngeschäft dar und sollte dementsprechend positiv sein, was im Jahresabschluss 2023 erreicht worden ist. Es ist mit dem operativen Ergebnis eines Unternehmens vergleichbar.



Aufwandsdeckungsgrad (Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Berechnung	31.12.2023	
<u>Erträge x 100</u> Aufwendungen	<u>23.900,24 € x 100</u> 12.957,45 €	184,45%

31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
284,69 %	1.812,34 %	500,45 %	2.545,69 %	1.233,12 %	184,45 %

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. Die Städtebauförderung liegt durch den geringen Aufwandsanteil deutlich darüber.

Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Berechnung	31.12.2023	
<u>Ergebnis</u> Einwohner mit Hauptwohnsitz	<u>10.942,78 €</u> 35.106 Ew.	0,31 €/Ew.

31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
0,46 €/Ew.	0,66 €/Ew.	0,55 €/Ew.	0,66 €/Ew.	0,63 €/Ew.	0,31 €/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 2023 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 10.942,78 € (Vorjahr 21.962,04 €) ab.

3.3.3 Ertragslage

Der Maßnahmenplan 2023 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Erträge):

Maßnahme SBF	Plan 2023 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2023
Mieterträge Speicher	1.600	1.680,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0	22.220,24
Summe	1.600	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 2023 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 2023 sieht folgende Planansätze in EUR vor (Aufwendungen):

Maßnahme SBF	Plan 2023 (gem. Maßnahmenplan)	Ergebnis 2023
B 2.1.8 Sicherungsmaßnahmen für den Speicher	50.000,00	235,74
B 2.3.3.1 Bewirtschaftungskosten für den Speicher	1.500,00	1.114,38
B 2.3.3.2 Bewirtschaftungskosten für den Marstall	5.000,00	200,72



Lagebericht 2023
SBF Stadt Ahrensburg

B 3.1.1 Sanierungs- und Entwicklungsträger	30.0000,00	0,00
B 3.5 Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00	0,00
B 3.7 Kontoführung	500,00	439,52
Bilanzielle Abschreibung	0,00	10.967,10
Summe	88.000,00	12.957,46

Gegenüber den Gesamtvorjahresaufwendungen von 1.938,20 € belaufen sich die Gesamtaufwendungen im abgelaufenen Berichtsjahr auf 12.957,46 €. Das bedeutet eine Veränderung von 11.019,26 €.

Im Sach- und Dienstleistungsaufwand sind u.a. Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten enthalten. Das Rechnungsergebnis für Versicherung und Grundsteuer des Speichers und Marstalls beläuft sich auf 1.315,10 € (Vorjahr: 1.105,54 €). Darüber hinaus sind für die Verschließung der Fenster im Marstall Unterhaltungskosten von 235,74 € angefallen.

Die sonstigen Aufwendungen umfassen u. a. die Geschäftsaufwendungen. Das Rechnungsergebnis beläuft sich insgesamt auf 439,52 € (Vorjahr: 375,46 €); hier nur für Kontoführungsgebühren (SBF: 179,55 €, SliQ: 259,79 €).



4 Prognosebericht - Risiken und Chancen

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

4.1 Chancen

Mit der Aufnahme in das Städtebauförderungsprogramm "Städtebaulicher Denkmalschutz" 2014 erhielt 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.

Das Städtebauförderprogramm "Städtebaulicher Denkmalschutz" ist 2019 ausgelaufen. Um die geplanten Maßnahmen weiter umsetzen zu können, wurde die städtebauliche Gesamtmaßnahme „Innenstadt / Schlossbereich“ im Jahr 2022 in das Städtebauförderprogramm „Lebendige Zentren“ überführt.

Mit dem Programm „Lebendige Zentren“ sollen Stadt- und Ortsteilzentren attraktiver und zu identitätsstiftenden Standorten für Wohnen, Arbeiten, Wirtschaft und Kultur weiterentwickelt werden. Der städtebauliche Denkmalschutz ist zudem eine Querschnittsaufgabe.

Die städtebauliche Gesamtmaßnahme 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. Dadurch erhält die Stadt Ahrensburg die Möglichkeit Maßnahmen umzusetzen, die allein aus dem städtischen Haushalt nicht zu finanzieren wären.

Die Maßnahmen der Städtebauförderung bieten der Stadt Ahrensburg die Chance,

- die Aufenthaltsqualität von Stadtplätzen, Straßenräumen und Grünflächen zu verbessern und durch Gestaltung und Funktion miteinander zu verbinden,
- durch gastronomische und kulturelle Angebote die historisch bedeutsamen Orte der Stadt zu stärken,
- neue Wohnangebote für verschiedenen Zielgruppen in der Innenstadt entstehen zu lassen,
- die Innenstadt barrierefrei umzugestalten,
- denkmalgeschützte und städtebaulich bedeutsame Gebäude sowie den historischen Stadtgrundriss zu sichern, instand zu setzen und zu modernisieren,



- ein vielfältiges Einzelhandelsangebot in der südlichen Innenstadt zu konzentrieren,
- die Identifikation mit der Stadt zu fördern,
- die Erreichbarkeit der Innenstadt für alle Verkehrsteilnehmer zu verbessern und die Verkehrsbelastung zu reduzieren,
- die Innenstadt durch Freizeit-, Kultur- und Bildungsangebote für unterschiedliche Nutzergruppen zu beleben.

4.2 Risiken

Das städtebauliche Entwicklungskonzept umfasst diverse umfangreiche Maßnahmen. Ein Problem könnte bei der personellen und zeitlichen Umsetzung der Maßnahmen entstehen. Der Fachkräftemangel macht der gesamten Wirtschaft zu schaffen. Auch die Stadt Ahrensburg ist hiervon betroffen. Insbesondere im Tiefbau besteht ein akuter Fachkräftemangel. Die Stadt Ahrensburg musste daher bereits Tiefbaumaßnahmen aufgrund fehlender personeller Kapazitäten verschieben oder aufgeben. Durch die geplanten Maßnahmen der Städtebauförderung erhöht sich zukünftig noch die Anzahl der umzusetzenden Maßnahmen. Bei gleichbleibender Personalstärke besteht daher die Gefahr, dass Maßnahmen nicht oder nur mit einem erheblichen zeitlichen Verzug umgesetzt werden können.

Darüber hinaus wird es immer schwieriger im Rahmen von Ausschreibungen Firmen für die Aus- und Durchführung von Maßnahmen zu finden. Teilweise verlaufen Ausschreibungen erfolglos und müssen wiederholt werden. Das bindet zum einen Personalkapazitäten und zum anderen erfolgt der Baubeginn deutlich später als geplant.

Ob die geplanten Maßnahmen der Städtebauförderung umgesetzt werden können, ist auch von kommunalpolitischen Entwicklungen abhängig. 2022 wurde durch ein Bürgerbegehren entschieden, dass öffentliche Parkplätze in der Innenstadt nur abgebaut werden dürfen, wenn innerhalb der Innenstadt Ersatzparkplätze geschaffen werden. Das Innenstadtkonzept sieht als Maßnahme zur Attraktivitätssteigerung u.a. die Reduzierung von Parkplätzen im zentralen Innenstadtbereich und Schaffung neuer Parkmöglichkeiten am Rand der Innenstadt vor. Nachdem die im Innenstadtkonzept geplante Tiefgarage unter dem Stormarnplatz als Ausgleich für den Abbau von Parkplätzen in der zentralen Innenstadt politisch abgelehnt wurde und kurzfristig keine weiteren Flächen für öffentliche Ersatzparkplätze in der Innenstadt zur Verfügung stehen, ist eine Umsetzung der geförderten Maßnahmen wie ursprünglich geplant aktuell nicht möglich. Für die Umsetzung der Maßnahme ist zunächst erforderlich, dass eine Lösung gefunden wird, um die Bedingungen des Bürgerentscheids zu erfüllen, oder den Bürgerentscheid nach Ende der Bindungsfrist durch Beschluss der Politik aufzuheben. Damit können teilweise die Ziele der Städtebauförderung in Ahrensburg nicht erreicht werden.

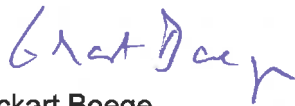


Durch nicht bzw. verspätet umgesetzte Maßnahmen kommt es zu einer nicht fristgerechten Verausgabung der bereits abgerufenen Fördermittel. Die Zuwendungen sind spätestens 3 Monate nach Auszahlung gemäß der Zweckbestimmung zu verwenden, ansonsten sind sie zu verzinsen. Der Zinssatz liegt 5% über dem Basiszinssatz 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.

Diese Fristen können selbst unter idealen Bedingungen allein aufgrund von Vorlaufzeiten für Vergaben und Beauftragungen nicht eingehalten werden, in der Realität tragen weitere Faktoren (Personalknappheit intern/extern, ggfs. Abhängigkeiten zu anderen Projekten, etc.) zwangsläufig zu längeren Umsetzungszeiträumen bei. Eine zügige Verwendung von Zuweisungen wird zudem durch die Unplanbarkeit der tatsächlichen Zuwendungszeitpunkte und -beträge erschwert. Diese Problematik ist mittlerweile auch bei den Fördermittelgebern erkannt, so dass für zukünftige Zuwendungen eine verlängerte Frist von 2 Jahren gilt.

Ein weiteres Risiko sind die stark gestiegenen Baukosten durch die Corona-Pandemie und den Ukrainekrieg.

Ahrensburg, den 18.02.2025


Eckart Boege

Teilrechnungen 2023

**(Teilergebnis- und
Teilfinanzrechnung)**



Teilergebnisrechnung 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:10:42

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			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	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
	10	= Erträge	23.900,24	1.600,00	23.900,24	22.300,24	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.562,74	86.500,00	1.550,84	-84.949,16	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	457,20	50.000,00	235,74	-49.764,26	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	1.105,54	6.500,00	1.315,10	-5.184,90	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	207,66	1.500,00	179,55	-1.320,45	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	207,66	1.500,00	179,55	-1.320,45	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.770,40	88.000,00	12.697,49	-75.302,51	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	22.129,84	-86.400,00	11.202,75	97.602,75	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	22.129,84	-86.400,00	11.202,75	97.602,75	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	22.129,84	-86.400,00	11.202,75	97.602,75	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	10.967,10	10.967,10	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	22.220,24	0,00	22.220,24	22.220,24	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		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	-11.253,14	-11.253,14	----



Teilergebnisrechnung 2023
Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:10:42

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen	167,80	0,00	259,97	259,97	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	167,80	0,00	259,97	259,97	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	167,80	0,00	259,97	259,97	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-167,80	0,00	-259,97	-259,97	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-167,80	0,00	-259,97	-259,97	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-167,80	0,00	-259,97	-259,97	0,00

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



Teilfinanzrechnung 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:10:42

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.680,00	1.600,00	1.680,00	80,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	972,02	86.500,00	2.141,56	-84.358,44	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	457,20	50.000,00	235,74	-49.764,26	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	514,82	6.500,00	1.905,82	-4.594,18	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	207,66	1.500,00	179,55	-1.320,45	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	207,66	1.500,00	179,55	-1.320,45	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.179,68	88.000,00	2.321,11	-85.678,89	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	500,32	-86.400,00	-641,11	85.758,89	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	938.826,00	3.744.900,00	2.250.990,08	-1.493.909,92	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	508.900,00	508.950,00	50,00	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	938.826,00	3.236.000,00	1.742.040,08	-1.493.959,92	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	938.826,00	3.744.900,00	2.250.990,08	-1.493.909,92	----
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, an übrige Bereiche	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00
782	28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	800.000,00	675.936,38	-124.063,62	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	800.000,00	675.936,38	-124.063,62	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.539.573,61	5.016.300,00	2.126.521,72	-2.889.778,28	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.514.869,19	4.791.300,00	2.117.052,16	-2.674.247,84	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	23.000,69	100.000,00	9.469,56	-90.530,44	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	1.703,73	125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	2.539.573,61	6.466.300,00	2.802.458,10	-3.663.841,90	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-1.600.747,61	-2.721.400,00	-551.468,02	2.169.931,98	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.600.247,29	-2.807.800,00	-552.109,13	2.255.690,87	0,00



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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8



Teilfinanzrechnung 2023

Gemeinde: 01 Städtebauförderung Ahrensburg

Seite :
Datum: 14.02.2025
Uhrzeit: 07:10:42

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
			2022	2023	2023	2023	2024
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	167,80	0,00	259,97	259,97	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	167,80	0,00	259,97	259,97	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	167,80	0,00	259,97	259,97	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-167,80	0,00	-259,97	-259,97	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	787.500,00	2.184.500,00	2.184.500,00	0,00	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	787.500,00	1.859.500,00	1.859.500,00	0,00	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	325.000,00	325.000,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	787.500,00	2.184.500,00	2.184.500,00	0,00	----
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.817.200,00	1.240.526,91	-1.576.673,09	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	2.817.200,00	1.240.526,91	-1.576.673,09	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	2.817.200,00	1.240.526,91	-1.576.673,09	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	787.500,00	-632.700,00	943.973,09	1.576.673,09	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	787.332,20	-632.700,00	943.713,12	1.576.413,12	0,00

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