

VORBERICHT  
zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
1. Größe des Gemeindegebietes	1
2. Entwicklung der Einwohnerzahlen	1
3. Entwicklung der Schülerzahlen	2
4. Arbeitslosenstatistik	3
5. Übersicht über die gebildeten Budgets und Deckungsfähigkeit	4 - 5
6. Entwicklung der Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen in den letzten 5 Jahren (§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)	6
7. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens	7
8. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	8
9. Übersicht über übernommene Bürgschaften usw. (§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)	9
10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres (§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	10
11. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)	11
12. Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten erheblichen Investitionen sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die Folgejahre (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)	12
13. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr, im Haushaltsjahr und den drei nachfolgenden Jahren und deren Abwicklung (§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)	13
14. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Ausgaben aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)	14
15. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)	15
16. Übersicht über die Verwendung der Schlüsselzuweisung gem. § 15 FAG (§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)	16 - 17
17. Übersicht über die Zweckverbände und Gesellschaften (§ 6 Abs. 1 Nr. 13 und 14 GemHVO-Doppik)	18 - 19
18. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Gesellschaften (§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik)	20
19. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Gesellschaften (§ 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik)	21

Allgemeine AngabenGröße des Gemeindegebietes

Stand 1.1.2015

2.311 ha

Entwicklung der Einwohnerzahl

<u>Stichtag</u>	<u>Einwohnerzahl</u>	<u>Veränderung in Prozent</u>	<u>Veränderung in Zahlen</u>
01.01.1972	8.083	-0,7 v.H.	8.083
01.01.1973	9.167	13,4 v.H.	1.084
01.01.1974	9.754	6,4 v.H.	587
01.01.1975	10.225	4,8 v.H.	471
01.01.1976	10.251	0,3 v.H.	26
01.01.1977	10.500	2,4 v.H.	249
01.01.1978	10.785	2,7 v.H.	285
31.03.1979	10.930	1,3 v.H.	145
31.03.1980	11.128	1,8 v.H.	198
31.03.1981	11.382	2,3 v.H.	254
31.03.1982	11.565	1,6 v.H.	183
31.03.1983	11.751	1,6 v.H.	186
31.03.1984	11.968	1,8 v.H.	217
31.03.1985	11.860	-0,9 v.H.	-108
31.03.1986	12.141	2,4 v.H.	281
31.03.1987	12.476	2,8 v.H.	335
31.03.1988	12.839	2,9 v.H.	363
31.03.1989	13.031	1,5 v.H.	192
31.03.1990	13.266	1,8 v.H.	235
31.03.1991	13.590	2,4 v.H.	324
31.03.1992	14.063	3,5 v.H.	473
31.03.1993	14.701	4,5 v.H.	638
31.03.1994	15.440	5,0 v.H.	739
31.03.1995	16.258	5,3 v.H.	818
31.03.1996	16.714	2,8 v.H.	456
31.03.1997	16.969	1,5 v.H.	255
31.03.1998	17.201	1,4 v.H.	232
31.03.1999	17.459	1,5 v.H.	258
31.03.2000	17.863	2,3 v.H.	404
31.03.2001	18.106	1,4 v.H.	243
31.03.2002	18.350	1,3 v.H.	244
31.03.2003	18.735	2,1 v.H.	385
31.03.2004	19.239	2,7 v.H.	504
31.03.2005	19.569	1,7 v.H.	330
31.03.2006	19.707	0,7 v.H.	138
31.03.2007	19.799	0,5 v.H.	92
31.03.2008	19.818	0,1 v.H.	19
31.03.2009	19.846	0,1 v.H.	28
31.03.2010	19.891	0,2 v.H.	45
31.03.2011	20.066	0,9 v.H.	175
31.03.2012*	19.790	-1,4 v.H.	-276
31.03.2013	19.919	0,7 v.H.	129
31.03.2014	20.149	1,2 v.H.	230
31.03.2015	20.144	0,0 v.H.	-5

\* Die Zahlen basieren auf den Ergebnissen des Zensus 2011.

## Entwicklung der Schülerzahlen

Stichtag	Grundschule		Förderschule	Hauptschule		Erich Kästner (bis 31.7.14 Regionalschulen)	Gemeinschaftsschule		Gymnasium
	Flotkamp	Lakweg		Marschweg	Lakweg		Geschwister-Scholl-Schule	D.-Bonhoeffer	
01.09.1984	413	266	-	127	278	-	533	589	779
01.09.1985	389	276	-	119	240	-	494	505	802
01.09.1986	377	266	-	104	208	-	472	489	776
01.09.1987	380	259	-	95	207	-	452	482	765
01.09.1988	357	262	-	80	190	-	429	487	730
01.09.1989	361	262	-	88	170	-	440	460	676
01.08.1990	397	287	-	86	161	-	438	451	658
01.08.1992	413	314	-	94	153	-	401	428	735
01.08.1993	440	309	-	89	163	-	433	442	740
01.08.1994	481	330	-	97	167	-	438	449	736
01.08.1995	587	428	-	92	179	-	439	507	707
01.08.1996	568	400	-	71	170	-	429	523	707
01.08.1997	575	436	-	70	185	-	452	501	724
01.08.1998	597	421	-	85	193	-	464	479	740
01.08.1999	580	400	-	104	202	-	471	487	790
01.08.2000	438	303	217	107	207	346	456	503	808
01.08.2001	376	255	274	110	226	390	448	479	832
01.08.2002	378	241	296	99	251	408	455	484	851
01.08.2003	374	258	310	93	230	422	466	524	885
01.08.2004	391	264	302	92	248	404	442	530	938
01.08.2005	434	271	304	99	217	363	463	534	938
01.08.2006	440	294	287	92	178	331	460	522	1.011
01.08.2007	436	286	289	84	163	305	464	562	1.078
01.08.2008	426	272	282	80	143	310	460	560	1.135
01.08.2009	406	261	272	74	-	-	471	535	1.175
01.08.2010	380	272	279	68	-	-	460	533	1.201
01.08.2011	351	259	274	56	-	-	486	573	1.248
01.08.2012	374	269	250	31	-	-	483	601	1.276
01.08.2013	342	285	234	15	-	-	466	610	1.261
01.08.2014	345	281	215	13	-	-	461	603	1.261
01.08.2015	370	303	190	9	-	-	471	794	1.249

## Arbeitslosenstatistik

Zeitraum	Stadt Kaltenkirchen		Arbeitsamtneben- stelle Kaltenkirchen		Land Schleswig-Holstein		Bundesrepublik Deutschland (West)	
	Anzahl	Quote	Anzahl	Quote	Anzahl	Quote	Anzahl	Quote
2005 Febr.	1.239	15,5 %	4.675	8,7 %	177.139	12,7 %	3.422.704	10,4 %
Sept.	1.036	13,0 %	3.966	7,4 %	150.082	10,8 %	3.133.618	9,5 %
2006 Febr.	1.173	14,7 %	4.493	8,4 %	162.060	11,6 %	3.370.498	10,2 %
Sept.	1.017	12,7 %	3.606	6,7 %	130.749	9,2 %	2.835.325	8,5 %
2007 Febr.	900	11,3 %	3.488	6,4 %	133.325	9,4 %	2.798.810	8,4 %
Sept.	846	8,9 %	2.953	5,3 %	110.852	7,8 %	2.334.779	7,0 %
2008 Febr.	798	8,4 %	2.757	4,9 %	117.828	8,3 %	2.347.344	7,0 %
Sept.	709	7,5 %	2.472	4,4 %	101.928	7,2 %	2.041.834	6,1 %
2009 Febr.	775	8,2 %	2.828	5,1 %	116.167	8,2 %	2.347.936	7,0 %
Sept.	763	8,1 %	2.849	5,1 %	106.887	7,5 %	2.306.730	6,9 %
2010 Febr.	814	8,2 %	3.005	5,4 %	120.848	8,5 %	2.481.773	7,4 %
Sept.	724	7,6 %	2.565	4,6 %	98.933	6,9 %	2.103.772	6,2 %
2011 Febr.	785	8,3 %	2.783	5,0 %	116.733	8,2 %	2.241.537	6,7 %
Sept.	654	6,9 %	2.343	4,2 %	96.059	6,7 %	1.918.395	5,7 %
2012 Febr.	687	7,3 %	2.595	4,6 %	110.630	7,7 %	2.104.197	6,2 %
Sept.	655	6,9 %	2.392	4,2 %	93.758	6,5 %	1.952.758	5,7 %
2013 Febr.	749	7,9 %	2.774	5,0 %	98.697	7,6 %	2.188.488	6,4 %
Sept.	685	7,2 %	2.563	4,5 %	96.817	6,5 %	2.848.948	6,6 %
2014 Febr.	804	8,5 %	2.948	5,2 %	111.846	7,6 %	3.137.866	7,3 %
Sept.	759	8,0 %	2.674	4,7 %	95.635	6,4 %	2.807.806	6,5 %
2015 Febr.	777	8,2 %	2.828	4,9 %	106.364	7,1 %	3.017.003	6,9 %
Sept.	712	7,5 %	2.549	4,4 %	94.274	6,2 %	2.708.043	6,2 %

Die in der vorstehenden Statistik aufgeführten Arbeitslosenzahlen des Nebenstellenbezirkes Kaltenkirchen sind wenig aussagefähig für die Arbeitslosigkeit innerhalb der Stadt Kaltenkirchen, da der Bezirk weitere Umlandgemeinden umfaßt. Seit 2005 werden die Zahlen für die Stadt Kaltenkirchen gesondert ausgewiesen. Die Berechnung der Arbeitslosenquote für Gemeinden erfolgt auf der verfügbaren Basisgröße (nur sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und Arbeitslose). Die hier aufgeführten Quoten sind insofern nicht mit den im Rahmen der Arbeitsmarktberichterstattung veröffentlichten Quoten vergleichbar. Wegen der insgesamt kleineren Basisgröße sind die Quoten tendenziell überhöht!

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit

## **Übersicht über die gebildeten Budgets gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik**

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne jeweils ein Budget.  
Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Teilpläne jeweils ein Budget.

### **Deckungsfähigkeit gem. § 22 GemHVO-Doppik**

#### 1. Aufwendungen und dazugehörige Auszahlungen

Gem. § 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets, d.h. bei der Stadt Kaltenkirchen eines Produktes, mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.

Weiterhin sind von der Deckungsfähigkeit innerhalb der Produkte ausgenommen, die Konten:

50 Personalaufwand  
5111 Versorgungsaufwendungen für Beamtinnen und Beamte  
5411 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen  
5421 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten  
5211 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
5241 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
5441 Versicherungsaufwendungen  
sowie die dazugehörigen Auszahlungskonten.

Ergänzend zu den Ausführungen in Satz 1 werden die Produkte 541 „Gemeindestraßen“ und 538 „Abwasserbeseitigung“ für gegenseitig deckungsfähig erklärt; dies gilt auch für Investitionen.

#### 2. Investitionen

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Produktes werden gem. § 22 Abs. 2 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

#### 3. Mehrerträge und dazugehörige Mehreinzahlungen

Folgende Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen können für Mehraufwendungen und die dazugehörigen Mehrauszahlungen verwendet werden:

- a) 611001-401300 „Gewerbsteuer“ für 611001-534100 „Gewerbsteuerumlage“
- b) Mehrerträge, deren Eingang im laufenden Jahr rechtlich und tatsächlich gesichert ist, berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen in dem Produkt, in dem der Ertrag veranschlagt ist. Voraussetzung für diese einseitige Deckungsfähigkeit ist, dass die Summe des Anordnungssolls aller Ertragskonten des Produkts über der Summe der veranschlagten Haushaltsansätze liegt.  
Ausgenommen sind solche Erträge, die durch Belastung von Aufwandsansätzen des Haushaltes im Wege der Verrechnung gezahlt werden oder zweckgebunden sind.
- c) Mehreinzahlungen aus Erschließungsverträgen, Zuweisungen und Zuschüssen, sonstigen Erstattungen Dritter für stadtseitig erbrachte Leistungen oder zweckgebundene Mehreinzahlungen aus Versicherungsleistungen sowie Spenden, deren Eingang im laufenden Jahr rechtlich und tatsächlich gesichert ist, berechtigen zu Mehrauszahlungen für die jeweilige Investition.

### **Übertragbarkeit gem. § 23 GemHVO-Doppik**

Neben den in § 23 Abs. 1 Nr. 1 und 2 und Abs. 2 GemHVO-Doppik aufgeführten Übertragungsmöglichkeiten, werden gem. § 23 Abs. 1 Nr. 3 und 4 die am Ende eines Jahres verbleibenden Mittel folgender Produktkonten für übertragbar erklärt:

Konten 5262 „Fortbildung“

Konten 5431 „Geschäftsaufwendungen“ (z.B. Fachberatung, B-Pläne)

sowie bei dem Produktbereich 21 – 24 „Schulträgeraufgaben“ die

Konten 5271 „Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“

Konten 5291 „Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen“,

im Rahmen des Jahresabschlusses verfügbare Mittel auf einem Finanzauszahlungskonto, wenn der dazugehörige Aufwand periodengerecht dem Vorjahr zuzuordnen ist.

**Übersicht über die Steuereinnahmen und  
wichtigsten Finanzausweisungen sowie die  
Umlagen**

§ 6 Abs. 1 Nr. 1  
GemHVO-Doppik

	Ergebnis Vorjahr -3 in TEUR	Ergebnis Vorjahr -2 in TEUR	Ergebnis Vorjahr -1 in TEUR	Ansatz des Vorjahres in TEUR	Ansatz des Haushalts- jahres in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	13.565	14.944	13.714	15.400	15.400
Grundsteuer B	2.285.306	2.333.811	2.399.064	2.727.500	2.744.800
Gewerbsteuer	8.944.911	13.405.928	9.195.316	9.587.400	9.920.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.735.227	7.558.293	7.734.288	8.037.700	8.605.600
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	808.763	814.333	835.418	1.000.800	1.070.800
Vergnügungssteuer	126.963	136.703	136.155	156.000	156.000
Hundesteuer	66.169	76.533	76.561	76.000	76.000
Zweitwohnungssteuer	-	-	-	-	-
andere Steuern	-	-	-	-	-
allgemeine Schlüsselzuweisungen	411.456	807.468	1.616.640	-	-
Sonderschlüsselzuweisungen	-	-	-	-	-
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	1.490.112	1.684.032	2.007.120	2.180.500	2.118.400
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31 a FAG)	679.272	700.752	772.800	749.000	774.000
Sonstige allgemeine Finanzausweisungen	-	-	-	-	-
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>21.561.744</b>	<b>27.532.797</b>	<b>24.787.076</b>	<b>24.530.300</b>	<b>25.481.000</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>		<b>127,69%</b>	<b>90,03%</b>	<b>98,96%</b>	<b>103,88%</b>
Gewerbsteuerumlage	1.733.005	3.753.966	1.634.905	1.719.293	2.112.400
Allgemeine Kreisumlage	6.783.521	6.971.698	7.149.650	8.115.100	7.313.800
zusätzliche Kreisumlage	-	-	-	-	-
Finanzausgleichsumlage	-	-	-	829.400	-
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>8.516.526</b>	<b>10.725.664</b>	<b>8.784.555</b>	<b>10.663.793</b>	<b>9.426.200</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>		<b>125,94%</b>	<b>81,90%</b>	<b>121,39%</b>	<b>88,39%</b>

**Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens**

Von den 2.100 Gewerbebetrieben zahlten in 2015

1.631 Betriebe =	77,67 %	keine Gewerbesteuer,
89 Betriebe =	4,24 %	bis 1.000,-- EUR,
258 Betriebe =	12,29 %	von 1.001,-- EUR bis 10.000,-- EUR,
105 Betriebe =	5,00 %	von 10.001,-- EUR bis 100.000,-- EUR,
17 Betriebe =	0,81 %	über 100.000,-- EUR
		Gewerbesteuer jährlich.
<hr/>		
2.100 Betriebe =	100,00 %	



## Übersicht über die Entwicklung der Schulden

Haushaltsjahre	Schuldenstand am 1.1.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.				nachrichtlich: Restkredit-ermächtigung <sup>1</sup>
				TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew. 20.146	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist - 2013	27.141	5.185	5.203	27.123	1.346,32	0	27.123	632
Ist - 2014	27.123	9.243	7.277	29.089	1.443,91	0	29.089	5.283
Ist - 2015	29.089	17.894	7.453	39.530	1.962,18	0	39.530	3.457
Soll - im Haushaltsjahr	39.530	5.304	1.817	43.017	2.135,26	0	43.017	
Soll - 2017	43.017	4.512	3.422	44.107	2.189,37			
Soll - 2018	44.107	2.657	6.607	40.157	1.993,30			
Soll - 2019	40.157	10.316	11.613	38.860	1.928,92			

<sup>1</sup> Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

**Übersicht über die übernommenen Bürgschaften,  
Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,  
die diesen wirtschaftlich gleichkommen<sup>1</sup>**

	1	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungs- höhe in TEUR	voraussicht- liche Höhe zu Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	voraussicht- liches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
I. Bürgschaften <sup>2</sup>						
Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH		2	3	4	5	6
Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH		04.02.2008	Kreditbedarf für Investitionen bei der Holstentherme	1.000	604	30.01.2018
II. Verpflichtungen		15.12.2011	Kreditbedarf für Investitionen bei der Holstentherme	900	540	30.12.2021
/.						
Summe				1.900	1.144	

<sup>1</sup> Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

<sup>2</sup> Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage,  
der Sonderposten und der Rückstellungen**

§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik

1	2	3	4	5	6	7	8
		Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushaltsjahres in TEUR
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse						
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen						
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	<b>Zwischensumme zu 1</b>						
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse						
2.2	aufzulösende Zuweisungen						
2.3	aufzulösende Beiträge						
2.4	nicht aufzulösende Beiträge						
2.5	Gebührenaussgleich						
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten						
2.9	<b>Zwischensumme zu 2</b>						
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen						
3.2	Beihilferückstellungen						
3.3	Altersteilzeitrückstellungen						
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten						
3.5	Altlastenrückstellung						
3.6	Steuerrückstellung						
3.7	Verfahrensrückstellung						
3.8	Finanzausgleichsrückstellung						
3.9	Instandhaltungsrückstellung						
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik						
<b>3.11</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>						

Die Anlage kann erst ausgefüllt werden, wenn die Eröffnungsbilanz aufgestellt ist.



**Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten erheblichen Investitionen  
(≥ 300.000 EUR) sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die Folgejahre**

---

1. Investitionen1.1 Grunderwerb

1.1.1	Grunderwerb Parkpalette	1.750.000
-------	-------------------------	-----------

1.2 Bauvorhaben

1.2.1	Baukosten Neubau Feuerwache	2.653.300
1.2.2	Baukosten Neubau einer Unterkunft für Asylbewerber	620.000
1.2.3	Hausanschlusskosten / Kanalsanierungen	700.000
1.2.5	Baukosten Erneuerung Kisdorfer Weg	1.400.000
1.2.6	Baukosten Kanalsanierung Kisdorfer Weg	1.500.000
1.2.7	Baukosten Retention 6 Ohlau	480.000
1.2.8	Baukosten Grundschule in das Gebäude Erich Kästner	1.078.000
1.2.9	Baukosten Kita in das Gebäude Erich Kästner	1.126.000

2. Investitionsförderungsmaßnahmen

---

Folgekosten

Die vorgenannten Bauvorhaben und der Grunderwerb inklusive einer Parkpalette als Erweiterung der bestehenden Parkpalette ergeben Folgekosten im Bereich der Unterhaltung, der Bewirtschaftung und Abschreibungen. Die erstgenannten Aufwendungen wurden im Haushaltsplan berücksichtigt, die Abschreibungen wurden aufgrund der noch fehlenden Eröffnungsbilanz in einer Pauschalsumme von 4 Mio. € veranschlagt und werden im Rahmen eines 1. Nachtrages auf die einzelnen Produkte verteilt.

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz in TEUR	Ist in TEUR	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>1</sup> in TEUR	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>2</sup> in TEUR
				Gesamt in TEUR	aus Planungen der Vorjahre <sup>3</sup> in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
2012						
2013						
2014						
2015 <sup>4</sup>		-	-	-	-	
<b>Haushaltsjahr</b>	<b>8.794</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
2017	268	-	-	-	-	0
2018	268	-	-	-	-	0
2019	100	-	-	-	-	0

<sup>1</sup> Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll neu veranschlagt werden.

<sup>2</sup> Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

<sup>3</sup> Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

<sup>4</sup> Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen

**Darstellung der Entwicklung der  
bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in TEUR**

	Bezeichnung	Haushaltsjahr						
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	
1	3	4	5	6	7	8	9	
77	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			34.607	35.411	34.975	35.779	
7341	2 abzgl. Gewerbesteuerumlage			2.112	2.155	2.197	2.240	
7371	3 abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -				254			
7372	4 abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -			7.314	8.105	7.730	7.752	
5	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>25.181</b>	<b>24.897</b>	<b>25.048</b>	<b>25.787</b>	
6	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>				<b>-1,13</b>	<b>0,61</b>	<b>2,95</b>	
7	<b>Empfehlung (in %)</b>			<b>bis zu 2,5</b>	<b>bis zu 1,5</b>	<b>bis zu 1,5</b>	<b>bis zu 1,5</b>	

**Übersicht über die voraussichtlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen**

Jahr	Produkt neu ab 2016	Bezeichnung	Erträge  - EUR-	Aufwendungen <sup>1</sup>		Kostendek- kungsgrad in %
				gesamt - EUR-	kalkulator. Zinsen <sup>2</sup> - EUR-	
	315401	Obdachlosenunterkünfte	60.000	45.300	13.100	102,74%
	315501	Asylbewerberunterkünfte	2.840.700	3.628.900	9.100	78,08%
	573003	Festplatz	8.500	6.800	3.500	82,52%
	545001	Straßenreinigung	149.700	176.100	-	85,01%
	538001	Abwasserbeseitigung	3.757.700	1.012.900	252.200	297,03%
	573002	Wochenmarkt	14.000	12.200	100	113,82%
	573005	Jahrmarkt	39.000	56.000	-	69,64%
	573004	Bauhof	1.581.000	1.439.000	31.800	107,49%

<sup>1</sup> Es ist bislang keine produktgenaue Zuordnung der Abschreibungen erfolgt.

<sup>2</sup> Werte wurden aus dem Haushalt 2015 übernommen



## **Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben gemäß § 15 FAG**

---

Die Stadt Kaltenkirchen wurde per 1.1.1998 zum Mittelzentrum aufgestuft. Diese Aufstufung hatte positive Auswirkungen auf den Finanzausgleich zugunsten Kaltenkirchens und seines Umlandes.

Zuweisungen gemäß § 15 des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) zählen zu den allgemeinen Deckungsmitteln mit einem eingeschränkten Verwendungsbereich. Die Zuweisungen sind in dem zentralen Ort einzusetzen und können sowohl für Investitionen als auch für Unterhaltungs-, Erneuerungs- und Erweiterungsmaßnahmen verwendet werden. Zu den Unterhaltungsmaßnahmen gehören auch die Personal- und Sachkosten.

Die für das Haushaltsjahr 2016 zu erwartende Zuweisung beträgt gemäß Haushaltserlass des Innenministeriums           2.118.400 EUR

Der Betrag soll im Rahmen des Ergebnisplanes zur teilweisen Deckung des Zuschussbedarfs für übergemeindliche Aufgaben und im Finanzplan für Investitionen mit zentralörtlicher Bedeutung herangezogen werden.

	<u>Planansatz 2015</u>	<u>Planansatz 2016</u>
	EUR	EUR
<b><u>Schulen</u></b>		
Zuschussbedarf Gymnasium	697.400	346.900
Einrichtung Gymnasium	52.500	52.900
Bauliche Maßnahmen Gymnasium	5.500	72.000
Zuschussbedarf Schülerbeförderung	89.800	76.900
Zuschussbedarf Jugendverkehrsschule	12.300	3.000
Einrichtung Jugendverkehrsschule	500	1.300
Zuschussbedarf Schulsportanlage	68.400	139.700
Einrichtung Schulsportanlagen	1.500	6.800
Erneuerung Schulsportanlagen	282.500	0
Umlage Schulverband Kaltenkirchen	1.533.500	1.165.100
<b><u>Kulturelle Einrichtungen</u></b>		
Zuschussbedarf Bürgerhalle	3.300	3.600
Zuschuss an den Kulturverein	0	0
Zuschussbedarf Bücherei	241.300	276.800
Einrichtung Bücherei	7.200	12.000
Bauliche Maßnahmen Bücherei	30.000	0
Zuschuss an die Volkshochschule	223.900	235.000
<b><u>Soziale Einrichtungen</u></b>		
Zuschussbedarf Jugendhaus	288.300	292.600
Einrichtung Jugendhaus	1.000	1.000
Sucht- und Schuldnerberatungsstelle	47.500	71.100
<b><u>Sport und Erholung</u></b>		
Zuschussbedarf Freibad	322.000	0
Einrichtung Freibad	2.000	0
Zuschussbedarf Erholungspark	60.300	69.200
Einrichtung Erholungspark	2.000	2.000
Baukosten Erholungspark	12.000	36.000
Gesamtausgaben:	3.984.700	2.863.900
./i. Zuweisung des Landes gemäß § 15 FAG	2.180.520	2.118.400
= Mehrausgaben	1.804.180	745.500

Bei den Zuschussbedarfen fehlen die Abschreibungen, die erst nach der Aufstellung der Eröffnungsbilanz feststehen und derzeit im Produkt 612001 mit einer Pauschalsumme veranschlagt sind.

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände  
und Gesellschaften**

	Stamm- kapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushalts- jahr TEUR
I. Sondervermögen Fehlzanzeige						
II. Zweckverbände						
1) Wege-Zweckverband der Ge- meinden des Kreises Segeberg	10.000	0	--	0	0	0
2) Abwasser-Zweckverband Pinneberg	25	1	0,31	0	0	0
3) Zweckverband Wasserversorgung Kaltenkirchen, Henstedt-Ulzburg	3.850	1.925	50	0	0	0
4) Schuiverband Kaltenkirchen	0	0	--	-1.286	-1.534	-1.165
5) Zweckverband Fundtiere Segeberg West	0	0	--	-11	-11	-12
III. Gesellschaften						
1) Holstentherme GmbH	281	281	100	0	0	0
2) Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH	**)	3.500	100	0	0	0
3) Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH	*)	2.796	100	0	0	0
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO Fehlzanzeige						
V. Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ Fehlzanzeige						
VI. Andere Anstalten Fehlzanzeige						

\*) davon 781 TEUR als Sacheinlage der Tochtergesellschaften zu III. 1 und 2.

\*\*\*) davon 500 TEUR eingezahlt

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände  
und Gesellschaften**

	Schulden in TEUR		Auswirkungen auf den Stadthaushalt in TEUR			Finanzlage
	2015	2016	2014	2015	2016	
I. Sondervermögen Fehlzanzeige						
II. Zweckverbände 1) Wege-Zweckverband der Gemeinden des Kreises Segeberg	0	0	0	0	0	Der Wirtschaftsplan 2015 war ausgeglichen. Der Verband arbeitet kosten- deckend. Die Stadt erhebt für den Verband im Stadtgebiet die Abfall- beseitigungsentgelte gegen Erstattung der Verwaltungskosten.
2) Abwasser-Zweckverband Pinneberg	*161.794	*172.081	-2.295	-2.004	-2.004	Der Wirtschaftsplan 2015 war ausgeglichen. Der Verband arbeitet kosten- deckend. *)Es handelt sich um Schulden des AZV Südholstein, für den der AZV Pinneberg eine Gewährträgerhaftung inne hat.
3) Zweckverband Wasserversorgung Kaltenkirchen, Henstedt-Ulzburg	0	0	0	0	0	Der Wirtschaftsplan 2015 war ausgeglichen. Der Verband arbeitet kosten- deckend.
4) Schulverband Kaltenkirchen	0	0	-1.286	-1.534	-1.119	Der Haushaltsplan 2016 ist ausgeglichen. Der Verband erhebt Umlagen von seinen Mitgliedern, soweit die sonstigen Einnahmen nicht ausreichen. Dies ist zum einen die Umlage Schullast und zum anderen die Umlage Schulbaulast.
5) Zweckverband Fundtiere Segeberg West	0	0	-10,8	-11	-12	Der Haushaltsplan 2016 ist ausgeglichen. Der Verband erhebt Umlagen von seinen Mitgliedern, soweit die sonstigen Einnahmen nicht ausreichen.
III. Gesellschaften						
1) Holstentherme GmbH	3.567	3.726	31	31	0	
2) Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH	0	3.300	737	754	730	Die Gesellschaft führt für Gas, Wasser und seit dem 1.1.2012 auch für Strom Konzessionsabgaben an die Stadt ab. Ab dem 1.1.2003 haben die Stadt- werke Kaltenkirchen GmbH den Stadtbusverkehr übernommen.
3) Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH	1.323	9.657	-31	-31	120	Mit der Holstentherme GmbH und der Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH sind Gewinnabführungsverträge abgeschlossen worden, die ab 1.1.2005 wirksam wurden.  Zur Finanzierung des Kaufs des Gasnetzes und der Investitionen der Holstentherme werden im Jahr 2016 externe Darlehen aufgenommen. Der Wirtschaftsplan der Städtische Betriebe geht von einer Kapitalzufuhr in Höhe von 120 TEUR aus.
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO Fehlzanzeige						
V. Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GKZ Fehlzanzeige						
VI. Andere Anstalten Fehlzanzeige						

\*\* Die Zahlen werden durch den Wirtschaftsplan festgelegt.

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren sowie deren voraussichtliche Entwicklung im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren für die Gesellschaften (gem. §6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik)

#### Städtische Betriebe GmbH

Haushaltsjahr		Stand am 01.01	(+) Kredit-aufnahme	(-) Tilgung	Stand am 31.12	
		T€	T€	T€	T€	€/ Ew.
Ist	2011	1.321		158	1.163	58
Ist	2012	1.163	900	236	1.827	91
Ist	2013	1.827		248	1.579	78
Ist	2014	1.579		260	1.319	65
Soll HH-Jahr	2015	1.319	6.000	175	7.144	355
Soll	2016	7.144		740	6.404	318
Soll	2017	6.404		740	5.664	281
Soll	2018	5.664		740	4.924	244

#### Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH

Haushaltsjahr		Stand am 01.01	(+) Kredit-aufnahme	(-) Tilgung	Stand am 31.12	
		T€	T€	T€	T€	€/ Ew.
Ist	2011				0	
Ist	2012	0			0	
Ist	2013	0			0	
Ist	2014	0			0	
Soll HH-Jahr	2015	0			0	
Soll	2016	0	3.300	330	2.970	147 *)
Soll	2017	2.970		330	2.640	131
Soll	2018	2.640		330	2.310	115

#### Holstentherme GmbH

Haushaltsjahr		Stand am 01.01	(+) Kredit-aufnahme	(-) Tilgung	Stand am 31.12	
		T€	T€	T€	T€	€/ Ew.
Ist	2011	2.520		369	2.151	107
Ist	2012	2.151	900	1.289	1.762	87 *)
Ist	2013	1.762		387	1.375	68
Ist	2014	1.375	2.400	358	3.417	170
Soll HH-Jahr	2015	3.417	337	490	3.264	162 *)
Soll	2016	3.264	865	450	3.679	183 *)
Soll	2017	3.679	1.715	770	4.624	230 *)
Soll	2018	4.624	1.272	602	5.294	263 *)

\* Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH (an die SWK zurückgezahlt 900 T€ in 2012).

**Übersicht über geplante Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr, im Haushaltsjahr sowie den drei nachfolgenden Jahren für die Gesellschaften  
(§6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik)**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Unternehmen</b>							
Stadtwerke Kaltenkirchen	5.863	7.460	3.712	2.614	8.194	1.195	1.195
Holstentherme GmbH	553	734	2.153	300	850	1.930	1.450
Städtische Betriebe GmbH							

