V O R B E R I C H T

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Größe des Gemeindegebietes	V 1
2.	Entwicklung der Einwohnerzahlen	V 1
3.	Entwicklung der Schülerzahlen	V 2
4.	Arbeitslosenstatistik	V 3
5.	Übersicht über die gebildeten Budgets, Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit	V 4 - V 5
6.	Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzzuweisungen sowie der Umlagen (§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)	V 6
7.	Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens	V 7
8.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	V 8
9.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)	V 9
10.	Übersicht über übernommene Bürgschaften usw. (§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)	V 10
11.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres (§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	V 11
12.	Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten erheblichen Investitionen sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die Folgejahre (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)	V 12 – V 13
13.	Übersicht über mit Sperrvermerken gem. § 12 GemHVO-Doppik versehene Maßnahmen	V 14
14.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	V 15
15.	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)	V 16
16.	Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)	V 17

17. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen V 18
(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

18. Übersicht über die Verwendung der Schlüsselzuweisung gem. § 15 FAG V 19 – V 20
(§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

19. Übersicht über die Zweckverbände und Gesellschaften V 21 – V 22
(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 und 14 GemHVO-Doppik)

20. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Gesellschaften V 23
(§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik)

21. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Gesellschaften V 24
(§ 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik)

22. Übersichten zu den Schulbudgets V 25 – V 26

23. Kostenzusammenstellungen für Nutzungen in städtischen Einrichtungen V 27 – V 30

24. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme V 31
(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

25. Bilanz des Vorvorjahres V 32

Allgemeine Angaben

Größe des Gemeindegebietes

Stand 1.1.2013 2.311 ha

Entwicklung der Einwohnerzahl

Stichtag	Einwohnerzahl	Veränderung in Prozent	Veränderung in Zahlen
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
31.03.2016	20.391	1,2 v.H.	247
31.03.2017	21.058	3,3 v.H.	667
31.03.2018	21.539	2,3 v.H.	481
31.03.2019	21.839	1,4 v.H.	300
31.03.2020	22.221	1,7 v.H.	382
31.03.2021	22.982	3,4 v.H.	761

Entwicklung der Schülerzahlen

Stichtag	Grundschule			Förderschule	Hauptschule		Gemeinschaftsschule			Gymnasium
	Flottkamp	Lakweg	Alter Landweg		Lakweg	Geschwister-Scholl-Schule	Erich Kästner (bis 31.7.14 Regionalschulen)	D.-Bonhoeffer	Marschweg (bis 31.7.2008 Realschule)	
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	-	-	382	471	535	1.175
01.08.2010	380	272	279	68	-	-	379	460	533	1.201
01.08.2011	351	259	274	56	-	-	363	486	573	1.248
01.08.2012	374	269	250	31	-	-	312	483	601	1.276
01.08.2013	342	285	234	15	-	-	302	466	610	1.261
01.08.2014	345	281	215	13	-	-	283	461	603	1.261
01.08.2015	370	303	190	9	-	-	-	471	794	1.249
01.08.2016	381	289	194	9	-	-	-	479	748	1.135
01.08.2017	381	298	204	14	-	-	-	472	710	1.098
01.08.2018	356	306	208	19	-	-	-	481	660	1.074
01.08.2019	352	306	211	19	-	-	-	485	643	1.008
01.08.2020	364	318	225	22	-	-	-	483	637	1.004
01.08.2021	347	329	243	24	-	-	-	488	656	984

Arbeitslosenstatistik

Zeitraum		Stadt Kaltenkirchen		Arbeitsamtneben-stelle Kaltenkirchen		Land Schleswig-Holstein		Bundesrepublik Deutschland (West)	
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 %
2016	Febr.	847	k.A. *	2.911	5,0 %	104.775	6,9 %	2.911.165	6,6 %
	Sept.	756	k.A. *	2.655	4,5 %	90.615	6,0 %	2.607.607	5,9 %
2017	Febr.	810	k.A. *	2.921	5,0 %	100.704	6,6 %	2.039.396	5,7 %
	Sept.	787	k.A. *	2.672	4,5 %	89.566	5,8 %	1.847.288	5,1 %
2018	Febr.	776	k.A. *	2.726	4,6 %	95.164	6,2 %	1.899.387	5,3 %
	Sept.	657	k.A. *	2.326	3,8 %	79.815	5,1 %	1.706.822	4,7 %
2019	Febr.	613	k.A. *	2.269	3,8 %	85.141	5,5 %	1.781.551	4,9 %
	Sept.	631	k.A. *	2.178	3,5 %	76.296	4,8 %	1.712.542	4,6 %
2020	Febr.	738	k.A. *	2.525	4,1 %	85.007	5,4 %	1.831.423	4,9 %
	Sept.	862	k.A. *	3.070	5,0 %	93.961	6,0 %	2.205.266	5,9 %
2021	Febr.	899	k.A. *	3.079	5,0 %	99.931	6,3 %	2.208.508	6,0 %
	Sept.	766	k.A. *	2.490	4,0 %	81.897	5,2 %	1.895.953	5,1 %

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.

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!

*Seit Beginn 2016 erhalten wir von der Bundesagentur keine Quotenangaben mehr.

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit

Übersicht über die gem. § 20 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der einzelnen Teilpläne (Produkte) jeweils für sich ein Budget.
Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne (Produkte) jeweils für sich ein Budget.

Deckungsfähigkeit gem. §§ 21 und 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:

a) 5111 Versorgungsaufwendungen für Beamtinnen und Beamte
b) 5411 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (außer Produkt 121001)
c) 5421 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
d) 5211 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (ausgenommen die Produkte 538001 und 541001)
e) 5241 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (ausgenommen die Produkte 538001, 541001, 541002 und 551005)
f) 5441 Versicherungsaufwendungen (ausgenommen die Produkte 111002, 126001, 211001, 211002, 217001, 538001 und 541001)

sowie die dazugehörigen Auszahlungskonten.

Die genannten Konten zu d) bis f) sind jedoch innerhalb desselben Produktes gegenseitig deckungsfähig.

Ergänzend zu den Ausführungen in Satz 1 und 2 werden die Produkte 541 „Gemeindestraßen“ sowie „Straßenbeleuchtung“ und 538 „Abwasserbeseitigung“ für gegenseitig deckungsfähig erklärt; dies gilt auch für Investitionen.

2. Investitionen

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Produktes sind gem. § 22 Abs. 3 GemHVO-Doppik gegenseitig deckungsfähig.

3. Mehrerträge und dazugehörige Mehreinzahlungen, investive Mehreinzahlungen

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

a) 611001.401300 „Gewerbesteuer“ für 611001.534100 „Gewerbesteuerumlage“
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 von dieser Voraussetzung sind solche Erträge, die durch Belastung von Aufwandsansätzen des Haushaltes im Wege der Verrechnung gezahlt werden, zweck-

gebunden oder Erstattungen Dritter für stadtseitig erbrachte Leistungen sind oder Mehrerträge aus Versicherungsleistungen sowie Spenden, deren Eingang im laufenden Jahr rechtlich und tatsächlich gesichert ist.

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 Nrn. 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“ und der dazugehörigen Auszahlungen,
- Konten 5431 „Geschäftsaufwendungen“ (z.B. Fachberatung, B-Pläne) und der dazugehörigen Auszahlungen,
- im Produktbereich 21 – 24 „Schulträgeraufgaben“ die Konten 5271 „Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ sowie Konten 5291 „Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen“ und der dazugehörigen Auszahlungen,
- im Produkt 551001 (Öffentliche Grünflächen) das Konto 527100 „Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“,
- im Rahmen des Jahresabschlusses verfügbare Mittel auf einem Finanzauszahlungskonto, wenn der dazugehörige Aufwand periodengerecht aus dem Folgejahr dem Abschlussjahr zuzuordnen war.

Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	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	13.176	12.171	13.124	12.600	12.600
Grundsteuer B	2.961.175	3.138.482	3.114.427	3.120.000	3.180.000
Gewerbesteuer	14.517.043	16.290.507	17.513.874	16.000.000	17.500.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.829.571	10.055.104	10.083.570	9.709.500	10.390.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.790.747	1.987.029	2.154.124	2.217.800	2.010.100
Vergnügungssteuern	200.498	175.098	140.562	250.000	250.000
Hundesteuer	83.945	84.645	89.709	90.000	95.000
Zweitwohnungssteuer	-	-	-	-	-
andere Steuern	-	-	-	-	-
Schlüsselzuweisungen		1.117.728	965.628	1.358.100	246.400
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG*	828.156	902.088	1.593.786	1.252.700	1.678.600
Zuweisungen nach § 25 FAG					
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	2.589.744	2.689.032	2.834.244	2.747.500	2.973.400
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	**32.814.055**	**36.451.884**	**38.503.048**	**36.758.200**	**38.336.100**
Veränderung Vorjahr (in %)	**8,20%**	**11,09%**	**5,63%**	**0,42%**	**4,29%**
Gewerbesteuerumlage	2.997.266	3.227.663	1.624.729	1.531.700	1.611.900
Kreisumlage	8.712.585	8.763.504	8.731.847	8.958.900	9.765.600
Amtsumlage	-	-	-	-	-
Zusatzamtsumlage	-	-	-	-	-
Verbandsumlage	-	-	-	-	-
Finanzausgleichsumlage	569.796	-	-	-	29.000
Summe der Umlagen	**12.279.647**	**11.991.167**	**10.356.576**	**10.490.600**	**11.406.500**
Veränderung Vorjahr (in %)	**8,33%**	**-2,35%**	**-13,63%**	**1,29%**	**8,73%**

*Die Regelungen nach dem FAG wurden neu erfasst, weshalb es zu einer veränderten Darstellung der Beträge kommt (Familienausgleichsleistungen und bedarfstreibende Flächenlasten)

Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens

Von den 980 * Gewerbebetrieben zahlten in 2020

471 Betriebe	=	48,06 %	keine Gewerbesteuer,
74 Betriebe	=	7,55 %	bis 1.000,-- EUR,
271 Betriebe	=	27,65 %	von 1.001,-- EUR bis 10.000,-- EUR,
139 Betriebe	=	14,18 %	von 10.001,-- EUR bis 100.000,-- EUR,
25 Betriebe	=	2,55 %	über 100.000,-- EUR Gewerbesteuer jährlich.
980 Betriebe	=	100,00 %	

*In den Vorjahren sind beendete Betriebe eingeflossen und wurden als Betrieb ohne Gewerbesteuer ausgewiesen.

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

(§ 6 (1) Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Stand am 1.1.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkreditermächtigung [1]
	TEUR	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**EUR/Ew.** 22.877	**TEUR**
1	2	3	4	5	6	9
Ist 2018	42.579	0	4.206	38.374	1.677,39	0
Ist 2019	38.374	0	3.437	34.936	1.527,14	0
Ist 2020	34.936	0	2.540	32.396	1.416,12	0
Soll 2021	32.396	2.000	2.377	32.019	1.399,64	0
Soll im Haushaltsjahr	32.019	9.646	1.550	40.116	1.753,53	
Soll 2023	40.116	7.990	2.059	46.046	2.012,76	
Soll 2024	46.046	1.675	2.339	45.382	1.983,72	
Soll 2025	45.382	0	3.157	42.225	1.845,75	

[1] Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

Übersicht über die Gesamtverschuldung[1] der Stadt jeweils zum 31. Dezember

(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassenkredite nach § 95 i GO	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen[2]	Kommunalunternehmen (>50 %)[3]	andere Anstalten[4]	Zweckverbände (>50 %)[5]	Gesellschaften[6]	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %)[7]	Zweckverbände (20 % bis 50 %)[8]	andere Gesellschaften[9]	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte[10]		Bürgschaften		Treuhandvermögen[11]	Stiftungen[12]
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/EW	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/EW	Mio. €	€/EW	Mio. €	€/EW	Mio. €	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2018	38	0					5	43	1.893				43	1.893			1	32		
2019	35	0					4	39	1.710				39	1.710			1	26		
2020	32	0					3	36	1.567				36	1.567			0	20		
2021	32	0					4	36	1.574				36	1.574			0	16		
2022	**40**	**0**					**11**	**51**	**2.229**				**51**	**2.229**			**0**	**12**		
2023	46	0					9	55	2.404								0	8		
2024	45	0					8	53	2.317								0	4		
2025	42						7	49	2.142								0	0		

Einwohnerzahl am 31.12.2020: 22.877

[1] Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO

[2] Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden.

[3] Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Stadt getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Stadt mehr als 50 % beigetragen hat

[4] mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

[5] Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Stadt mehr als 50 % beigetragen hat

[6] Gesellschaften, die der Stadt gehören und Gesellschaften, an denen die Stadt, auch mittelbar, zu mehr als 50 % beteiligt ist

[7] gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Stadt mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5)

[8] Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Stadt mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

[9] Gesellschaften, an denen die Stadt oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind

[10] kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Stadt sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind im dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

[11] Treuhandvermögen der Stadt, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der GO -Kredite vom 23.1.2017

[12] rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

Übersicht über die übernommenen Bürgschaften,
Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,
die diesen wirtschaftlich gleichkommen [1]

(§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

	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
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften[2]					
Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH	15.12.2011	Kreditbedarf für Investitionen bei der Holstentherme GmbH	720	-	30.12.2021
Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH	18.12.2015	Kreditbedarf für Investitionen bei der Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH	750	375	30.12.2025
II. Verpflichtungen					
./.					
Summe			1.470	375	

[1] Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

[2] 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. 4 GemHVO-Doppik

		Stand zu Beginn des Vorvorjahres in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts-jahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushaltsjahres in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Sonderrücklage**						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	-	-	-	-	-	-
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	1.435	1.435	1.435	0	0	1.435
1.3	Stellplatzrücklage	-	-	-	-	-	-
1.4	**Zwischensumme zu 1**	**1.435**	**1.435**	**1.435**	**0**	**0**	**1.435**
2	**Sonderposten**						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	9.115	9.202	8.962	0	136	8.826
2.2	aufzulösende Zuweisungen	23.992	23.108	23.193	687	1.061	22.819
2.3	aufzulösende Beiträge	44.842	44.666	44.481	879	1.267	44.093
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	1.717	1.748	1.748	0	0	1.748
2.5	Gebührenausgleich	30	46	2.063	0	682	1.381
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	1.980	2.376	2.376	0	0	2.376
2.9	**Zwischensumme zu 2**	**81.676**	**81.146**	**82.823**	**1.566**	**3.146**	**81.243**
3	**Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik**						
3.1	Pensionsrückstellungen	6.237	6.679	6.752	127	111	6.768
3.2	Beihilferückstellungen	542	692	656	0	31	625
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	1.500	1.643	1.243	200	800	643
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	474	778	728	0	186	542
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0	627	290	0	290	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	-	0	0	0	0	0
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik	-	0	0	0	0	0
3.11	**Zwischensumme zu 3**	**8.753**	**10.419**	**9.669**	**327**	**1.418**	**8.578**

§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik

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

1. Investitionen

1.1 Bauvorhaben

1.1.1	Rathauserweiterung	2.434.000 EUR
1.1.2	raumlufttechnische Anlagen- Grundschule Flottkamp	630.000 EUR
1.1.3	raumlufttechnische Anlagen- Grundschule Alter Landweg	520.000 EUR
1.1.4	raumlufttechnische Anlagen- Gymnasium	920.000 EUR
1.1.5	Erweiterung Kita Hamburger Straße	865.000 EUR
1.1.6	Neubau Kita Hamburger Straße	1.600.000 EUR
1.1.7	Straßensanierung	1.000.000 EUR
1.1.8	Kanalsanierung	1.000.000 EUR
1.1.9	Lärmschutz „Soccer-City“	300.000 EUR

1.2 Bewegliches Anlagevermögen

1.2.1	Fahrzeuge für Feuerwehr	537.300 EUR

Folgekosten

Die Bauvorhaben und die Fahrzeuge ziehen Folgekosten im Bereich der Unterhaltung, Bewirtschaftung und aus den Abschreibungen nach sich. Diese wurden in geschätzter Höhe im Haushaltsplan berücksichtigt. Zu den Abschreibungen im Einzelnen:

1.1.1: In den Jahren 2018 bis 2021 wurden Mittel in Höhe von 3.355.000 EUR und für 2022 weitere Mittel von 2.434.000 EUR bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 5.789.000 EUR. Die Kosten des Erweiterungsbaus werden ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme (voraussichtlich 2022) über 80 Jahre abgeschrieben und somit Aufwendungen aus Abschreibungen von jährlich ca. 72.400 EUR verursachen.

1.1.2: Für den Einbau der raumlufttechnischen Anlage (RLT-Anlage) wurden in 2021 Mittel in Höhe von 13.000 EUR und in 2022 in Höhe von 630.000 EUR bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 643.000 EUR. Die Kosten der RLT-Anlage werden ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme (voraussichtlich 2022) über 15 Jahre abgeschrieben und somit Aufwendungen aus Abschreibungen von jährlich ca. 42.900 EUR verursachen. Gleichzeitig wird die eingeplante Landeszuweisung von 500.000 EUR (Zufluss voraussichtlich in 2023) über den gleichen Zeitraum erfolgswirksam aufgelöst, so dass sich der Netto-Abschreibungsaufwand auf ca. 9.600 EUR reduziert.

1.1.3: Für den Einbau der raumlufttechnischen Anlage (RLT-Anlage) wurden in 2021 Mittel in Höhe von 9.600 EUR und in 2022 in Höhe von 520.000 EUR bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 529.600 EUR. Die Kosten der RLT-Anlage werden ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme (voraussichtlich 2022) über 15 Jahre abgeschrieben und somit Aufwendungen aus Abschreibungen von jährlich ca. 35.400 EUR verursachen. Gleichzeitig wird die eingeplante Landeszuweisung von 416.000 EUR (Zufluss voraussichtlich in 2023) über den gleichen Zeitraum erfolgswirksam aufgelöst, so dass sich der Netto-Abschreibungsaufwand auf ca. 7.600 EUR reduziert.

1.1.4: Für den Einbau der raumlufttechnischen Anlage (RLT-Anlage) wurden in 2021 Mittel in Höhe von 36.100 EUR und in 2022 in Höhe von 920.000 EUR bereitgestellt.

Die Gesamtkosten belaufen sich auf 956.100 EUR. Die Kosten der RLT-Anlage werden ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme (voraussichtlich 2022) über 15 Jahre abgeschrieben und somit Aufwendungen aus Abschreibungen von jährlich ca. 63.800 EUR verursachen. Gleichzeitig wird die eingeplante Landeszuweisung von 500.000 EUR (Zufluss voraussichtlich in 2023) über den gleichen Zeitraum erfolgswirksam aufgelöst, so dass sich der Netto-Abschreibungsaufwand auf ca. 30.500 EUR reduziert.

1.1.5: Die Kosten für den Anbau wurden in 2021 mit 552.000 EUR geplant. Nunmehr sollen zwei Gruppenräume entstehen, wodurch für den Anbau nunmehr insgesamt 965.000 EUR bereitgestellt werden. Davon werden in 2021 Mittel in Höhe von 100.000 EUR und in 2022 in Höhe von 865.000 EUR bereitgestellt. Die Kosten werden ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme dem Restwert des Gebäudes zugeschrieben und über die Restnutzungsdauer (58 Jahre) mit abgeschrieben. Daraus wird ein zusätzlicher jährlicher Aufwand aus Abschreibungen in Höhe von ca. 16.700 EUR entstehen. Gleichzeitig wird die eingeplante Landeszuweisung von 300.000 EUR über den gleichen Zeitraum erfolgswirksam aufgelöst, so dass sich der Netto-Abschreibungsaufwand auf ca. 11.500 EUR reduziert.

1.1.6: Für den Neubau der Kita werden in 2022 Mittel in Höhe von 1.600.000 EUR und in 2023 in Höhe von 2.400.000 EUR bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 4.000.000 EUR. Die Kosten des Neubaus werden ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme (voraussichtlich 2023) über 80 Jahre abgeschrieben und somit Aufwendungen aus Abschreibungen von jährlich ca. 50.000 EUR verursachen. Gleichzeitig wird die eingeplante Landeszuweisung von 1.650.000 EUR über den gleichen Zeitraum erfolgswirksam aufgelöst, so dass sich der Netto-Abschreibungsaufwand auf ca. 29.400 EUR reduziert.

1.1.7: Nach Fertigstellung wird die Straße über 35 Jahre abgeschrieben, so dass die Aufwendungen hieraus jährlich ca. 28.600 EUR betragen. Deren Höhe lässt sich jedoch zum jetzigen Zeitpunkt nicht absehen.

1.1.8: Es handelt sich um die Erneuerung der Regenwasserkanäle, die nach Fertigstellung über 50 Jahre abgeschrieben werden. Daraus ergeben sich Aufwendungen aus Abschreibungen von insgesamt 20.000 EUR. Diese werden über den Gebührenhaushalt gedeckt.

1.1.9: Nach Fertigstellung wird die Lärmschutzeinrichtung über eine Nutzungsdauer von 30 Jahren abgeschrieben, so dass hieraus ein jährlicher Aufwand von 10.000 EUR entsteht. Ein Investor beteiligt sich an den Kosten zu 50 %. Dieser Zuschuss wird über denselben Zeitraum erfolgswirksam aufgelöst, so dass sich der Netto-Abschreibungsaufwand auf 5.000 EUR halbiert.

1.2.1: In 2021 wurden Mittel in Höhe von 54.900 EUR und in 2022 in Höhe von 537.300 EUR für die Anschaffung eines Gerätewagens Gefahrgut (GWG) bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 592.200 EUR. Die Kosten werden ab Inbetriebnahme über eine Nutzungsdauer von 15 Jahren abgeschrieben und verursachen somit einen Abschreibungsaufwand von jährlich ca. 39.500 EUR. Gleichzeitig wird die erwartete Kreiszuweisung von 90.000 EUR über den gleichen Zeitraum erfolgswirksam aufgelöst, so dass sich der Netto-Abschreibungsaufwand auf ca. 33.500 EUR reduziert.

Übersicht über Maßnahmen mit Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO-Doppik

§ 12 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik)

„(1) Bevor Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen werden, soll unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten nach § 41 und der Folgekosten die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

(2) Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen (VE) für Bauten und Instandsetzungen an Bauten sollen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen. Werden Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen nach Satz 1 erster Halbsatz veranschlagt, obwohl die Unterlagen nach Satz 1 zweiter Halbsatz noch nicht vorliegen, sind die Auszahlungen mit einem Sperrvermerk zu versehen, über dessen Aufhebung die Gemeindevertretung nach Vorliegen der Unterlagen entscheidet.

(3) Ausnahmen von Absatz 2 sind bei Vorhaben von geringer finanzieller Bedeutung und bei dringenden Instandsetzungen zulässig. Die Notwendigkeit einer Ausnahme ist in den Erläuterungen zu begründen. Vor Beginn der Maßnahme müssen mindestens eine Kostenberechnung und ein Bauzeitplan vorliegen.“

Als Wertgrenze für neue, noch nicht begonnene Maßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung wird ein Betrag von 300.000 Euro festgelegt.

Investitionsmaßnahmen von erheblicher finanzieller Bedeutung, bei denen ein Sperrvermerk gemäß § 12 Abs. 2 GemHVO-Doppik gesetzt wurde sind:

Bezeichnung	Investitionsmaßnahme Nr. Produktkonto	Ansatz 2022 VE Folgejahre
Raumlufttechnische Anlagen Grundschule Flottkamp	211001.21.05 211001.785100	630.000 EUR ./.
Raumlufttechnische Anlagen Grundschule Alter Landweg	211002.21.05 211002.785100	520.000 EUR ./.
Raumlufttechnische Anlagen Gymnasium	217001.21.02 217001.785100	920.000 EUR ./.
Erweiterung Kita Hamburger Str. 70	365007.21.01 365007.785100	865.000 EUR ./.
Neubau Kita Hamburger Str.	365010.22.01 365010.785100	1.600.000 EUR 2.400.000 EUR
Maßnahmen aus dem Kanal- sanierungskonzept >300 TEUR	538001.20.04 538001.785200	1.000.000 EUR 1.000.000 EUR
Maßnahmen aus dem Straßen- sanierungskonzept >300 TEUR	541001.19.03 541001.785200	1.000.000 EUR 1.000.000 EUR

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in TEUR - 2023	2024	2025	2026	2027 ff.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
2019	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	6.128	0	0	0	0
Summe	6.128	0	0	0	0
Nachrichtlich:					
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	7.990	1.675	0	0	0

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

				In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich:
	Fortgeschriebener Planansatz[1]	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen[2]	Gesamt	aus Planungen der Vorjahre[4]	Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte[3]
Haushaltsjahre	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018[5]	20.869	9.095	-	5.970	-	0
2019[5]	13.964	7.444	-	4.741	-	0
2020[5]	11.550	7.309	-	3.772	-	0
2021[5]	24.876	-	-	-	-	0
Haushaltsjahr	13.951	-	-	-	-	0
2023	12.096	-	-	-	-	0
2024	5.984	-	-	-	-	0
2025	4.367	-	-	-	-	0

[1] Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

[2] 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 erneut veranschlagt werden.

[3] kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

[4] 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.

Werte sind mit der in Kaltenkirchen verwendeten Software nicht zu ermitteln.

[5] Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen

Darstellung der Entwicklung der
bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in TEUR
(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

			Haushaltsjahr					
		Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.921	55.329	58.815	57.970	58.993	59.807
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	1.625	1.491	1.612	1.520	1.520	1.520
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	15	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	8.732	8.529	9.780	10.027	10.611	11.047
	5	**bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.565**	**45.309**	**47.409**	**46.424**	**46.862**	**47.240**
	6	**Veränderung Vorjahr (in %)**	**15,64%**	**58,62%**	**4,63%**	**-2,08%**	**0,94%**	**0,81%**
	7	**Empfehlung (in %)**	**bis zu 1,5**	**bis zu 1,5**	**bis zu 1,5**	**bis zu 1,5**	**bis zu 1,5**	**bis zu 1,5**

§ 6 Abs. 1 Ziff. 10 GemHVO-Doppik

Übersicht über die voraussichtlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

Jahr	Produkt	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen		Kostendek-kungsgrad in %
				gesamt	kalkulator. Zinsen	
			- EUR-	- EUR-	- EUR-	
2021	315401	Obdachlosenunterkünfte	61.100	192.400	7.700	30,53%
	315501	Asylbewerberunterkünfte	727.100	1.119.500	40.600	62,68%
	573003	Festplatz	17.900	113.600	1.800	15,51%
	545001	Straßenreinigung	279.000	375.300	-	74,34%
	538001	Abwasserbeseitigung	5.202.700	7.366.000	238.200	68,42%
	573002	Wochenmarkt	58.000	81.100	100	71,43%
	573005	Jahrmarkt	26.300	64.000	-	41,09%
	573004	Bauhof	1.769.400	1.779.600	-	99,43%

Jahr	Produkt	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen		Kostendek-kungsgrad in %
				gesamt	kalkulator. Zinsen	
			- EUR-	- EUR-	- EUR-	
2022	315401	Obdachlosenunterkünfte	53.500	199.200	7.700	25,86%
	315501	Asylbewerberunterkünfte	690.400	1.129.200	40.600	59,02%
	573003	Festplatz	16.400	53.000	1.800	29,93%
	545001	Straßenreinigung	281.000	384.200	-	73,14%
	538001	Abwasserbeseitigung	5.867.000	6.736.100	238.200	84,12%
	573002	Wochenmarkt	27.000	81.100	100	33,25%
	573005	Jahrmarkt	43.000	49.700	-	86,52%
	573004	Bauhof	1.807.500	1.943.200	-	93,02%

Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben gem. § 15 FAG

(§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

Die Stadt Kaltenkirchen wurde per 1.1.1998 zum Mittelzentrum aufgestuft. Diese Aufstufung hatte positive Auswirkungen auf den Finanzausgleich zugunsten Kaltenkirchens und seines Nahbereiches. Der Regionalplan für den Planungsraum I des Landes Schleswig-Holstein (von 1998) legt das Einzugsgebiet des Nahbereiches von Kaltenkirchen als Mittelzentrum fest. Danach versorgt Kaltenkirchen aktuell über 41.000 Menschen.

Zuweisungen gem. § 15 des Finanzausgleichgesetztes (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 2022 zu erwartende Zuweisung beträgt gemäß Haushaltserlass des Innenministeriums **2.867.700 EUR**.

Die tatsächliche Inanspruchnahme der überörtlichen Einrichtungen durch Einwohnerinnen und Einwohnern des Nahbereiches ist in der Regel nicht messbar, so dass für alle Bereiche das Verhältnis der Einwohnerzahlen Kaltenkirchens zum Nahbereich als Interessenquote zugrunde gelegt wird.

	Einwohner zum Stichtag 31.03.2021	Anteil in %
Kaltenkirchen	**22.983**	**55,96**
Nahbereich		
Alveslohe	2.795	
Hartenholm	1.912	
Hasenmoor	769	
Nützen	1.221	
Schmalfeld	1.958	
Hüttblek	371	
Kattendorf	860	
Kisdorf	3.986	
Oersdorf	897	
Sievershütten	1.116	
Struvenhütten	967	
Stuvenborn	861	
Winsen	373	
Summe Nahbereich	**18.086**	**44,04**

Die Zuweisung 2022 soll zur teilweisen Deckung des Zuschussbedarfs für übergemeindliche Aufgaben und für Investitionen mit zentralörtlicher Bedeutung wie folgt verwendet werden:

Produkt	Bezeichnung	Gesamtzuschuss-bedarf in EUR	Interessenquote Nahbereich in EUR
126001	Brandschutz	790.700	348.209
126001	Brandschutz Investitionen	672.300	296.068
271001	Volkshochschule	210.000	92.480
271001	Volkshochschule Investitionen	100	44
272001	Stadtbücherei	434.300	191.257
272001	Stadtbücherei Investitionen	7.300	3.215
281001	Heimat- und Kulturpflege	167.500	73.764
281001	Heimat- und Kulturpflege Investitionen	106.000	46.680
331001	Förderung von Trägern der Wohlfahrts-pflege	210.700	92.788
362201	Allgemeine Jugendarbeit	172.700	76.054
366001	Jugendhaus	387.300	170.559
366001	Jugendhaus Investitionen	1.000	440
367001	Zuschüsse an Einrichtungen der Kin-der-, Jugend- und Familienhilfe	121.600	53.550
421001	Sportförderung	352.300	155.146
421001	Sportförderung Investitionen	3.100	1.365
424001	Sportanlage Marschweg	772.000	339.974
424001	Sportanlage Marschweg Investitionen	6.000	2.642
424002	J.-Kelmes-Sportanlage	257.200	113.266
538003	Öffentliche Toilette	23.000	10.129
541001	Gemeindestraßen	2.260.000	995.261
541001	Gemeindestraßen Investitionen	1.078.000	474.731
541002	Straßenbeleuchtung	262.000	115.380
546001	Parkpalette	175.500	77.287
546001	Parkpalette Investitionen	13.500	5.945
546002	Öff. Parkplätze	44.200	19.465
547001	Zuschüsse an ÖPNV	37.700	16.602
551001	Öffentliche Grünflächen	331.500	145.986
551001	Öffentliche Grünflächen Investitionen	35.000	15.413
551002	Spielplätze	236.800	104.282
551002	Spielplätze Investitionen	64.000	28.184
551004	Parkanlagen	545.900	240.404
551005	Erholungspark	109.000	48.002
573001	Bürgerhaus	103.800	45.712
573001	Bürgerhaus Investitionen	1.000	440
573003	Festplatz	33.500	14.753
Summen		**10.026.500**	**4.415.478**

Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsamen Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

	Stamm-kapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
				Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts-jahr
	TEUR	TEUR	%	TEUR	TEUR	TEUR
I. Sondervermögen Fehlanzeige						
II. Zweckverbände 1) Wege-Zweckverband der Gemeinden des Kreises Segeberg	10.000	0	--	0	0	0
2) Abwasser-Zweckverband Südholstein	8.331	26	0,31	0	0	0
3) Zweckverband Wasserversorgung Kaltenkirchen, Henstedt-Ulzburg	3.850	1.925	50	0	0	0
4) Schulverband Kaltenkirchen	0	0	--	-1.820	-2.415	-2.221
5) Zweckverband Fundtiere Segeberg West	0	0	--	-12	-14	-14
III. Gesellschaften 1) Holstentherme GmbH	281	281	100	0	0	0
2) Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH	6.200	6.200	100	0	0	0
3) Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH	8.796	8.796	100	0	0	0
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO IT-Verbund Schleswig-Holstein	79	1	1,59	0	0	0
V. Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ Fehlanzeige						
VI. Andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öff.-rechl. Sparkassen Fehlanzeige						

Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik)

	Schulden in TEUR		Auswirkungen auf den Stadthaushalt in TEUR			Finanzlage
	2020	2021	2020	2021	2022	
I. Sondervermögen und Treuhandvermögen nach § 98 GO Fehlanzeige						
II. Zweckverbände 1) Wege-Zweckverband der Gemeinden des Kreises Segeberg	4.314	14.314	0	0	0	Der Wirtschaftsplan 2021 war ausgeglichen. Der Verband arbeitet kostendeckend.
2) Abwasser-Zweckverband Südholstein	68.487	96.957	-2.199	-2.240	2.240	Der Wirtschaftsplan 2020 war ausgeglichen. Der Verband arbeitet kostendeckend.
3) Zweckverband Wasserversorgung Kaltenkirchen, Henstedt-Ulzburg	0	0	0	0	0	Der Wirtschaftsplan 2020 war ausgeglichen. Der Verband arbeitet kostendeckend.
4) Schulverband Kaltenkirchen	0	0	-1.820	-2.415	-2.221	Der Haushaltsplan 2022 ist ausgeglichen. Der Verband erhebt Umlagen von seinen Mitgliedern, soweit die sonstigen Erträge nicht ausreichen.
5) Zweckverband Fundtiere Segeberg West	0	0	-12	-14	-14	Der Haushaltsplan 2022 ist ausgeglichen. Der Verband erhebt Umlagen von seinen Mitgliedern, soweit die sonstigen Einnahmen nicht ausreichen.
III. Gesellschaften 1) Holstentherme GmbH***)**	6.201	6.367	0	0	0	
2) Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH***)**	1.980	1.650	768	769	769	Die Gesellschaft führt für Gas, Wasser und Strom Konzessionsabgaben an die Stadt ab.
3) Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH	4.184	3.444	-124	-124	-128	Mit der Holstentherme GmbH und der Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH sind Gewinnabführungsverträge abgeschlossen worden, die ab 1.1.2005 wirksam wurden. Die Stadt zahlt seit 2016 einen jährlichen Kapitalzuschuss.
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO IT-Verbund Schleswig-Holstein	0	0	0	0	0	Der IT-Verbund verursacht keine eigenen Aufwendungen.
V. Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ Fehlanzeige						
VI. Andere Anstalten Fehlanzeige						

***)** Die Schulden der Gesellschaften zu III.1 und III.2 bestehen ausschließlich bei der Holding (III.3). Für die Gesamtverschuldung der 3 städtischen Gesellschaften ist somit nur die für die Holding ausgewiesene maßgeblich.

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
(§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik)

Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH

Haushaltsjahr		Stand am 01.01.	(+) Kredit-aufnahme	(-) Tilgung	Stand am 31.12.	
		T€	T€	T€	T€	€ / Ew.
Ist	2018	5.664	0	740	4.924	215
Ist	2019	4.924	0	740	4.184	183
Ist	2020	4.184	0	740	3.444	151
Soll	2021	3.444	1400	795	4.049	177
Soll	2022	4.049	7.800	1084	10.765	471
Soll	2023	10.765	0	1.162	9.603	420
Soll	2024	9.603	0	1.162	8.441	369
Soll	2025	8.441	0	1.162	7.279	318

Die nachfolgend dargestellten Kreditaufnahmen der Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH und Holstentherme GmbH erfolgten ausschließlich bei der Holding, der Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH. Für die Gesamtverschuldung der 3 Gesellschaften ist somit nur die für die Holding ausgewiesene maßgeblich.

Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH

Haushaltsjahr		Stand am 01.01	(+) Kredit-aufnahme	(-) Tilgung	Stand am 31.12.	
		T€	T€	T€	T€	€ / Ew.
Ist	2018	2.640	0	330	2.310	101
Ist	2019	2.310	0	330	1.980	87
Ist	2020	1.980	0	330	1.650	72
Soll	2021	1.650	0	330	1.320	58
Soll	2022	1.320	0	330	990	43
Soll	2023	990	0	330	660	29
Soll	2024	660	0	330	330	14
Soll	2025	330	0	330	0	0

Holstentherme GmbH

Haushaltsjahr		Stand am 01.01.	(+) Kredit-aufnahme	(-) Tilgung	Stand am 31.12.	
		T€	T€	T€	T€	€ / Ew.
Ist	2018	5.120	900	597	5.423	237
Ist	2019	5.423	1.400	622	6.201	271
Ist	2020	6.201	220	54	6.367	278
Soll	2021	6.367	1.400	740	7.027	307
Soll	2021	7.027	7.800	810	14.017	613
Soll	2022	14.017	300	1.190	13.127	574
Soll	2023	13.127	300	1.170	12.257	536
Soll	2024	12.257	300	1.170	11.387	498

Die Zahlen basieren auf den Wirtschaftsplänen 2021 der Betriebe. Die Wirtschafts-
pläne 2022 werden erst im Dezember 2021 beschlossen.

Einwohnerzahl zum 31.12.2020 22.877

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik)

Da die Wirtschaftspläne 2022 erst nach den Haushaltsberatungen beschlossen werden, ist die Basis der Wirtschafsplan 2021

Holstentherme GmbH

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz[1]	Ist [5]	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen[2]	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte[3]
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre[4]	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018	1.450	1.667	-	-	-	
2019	1.420	1.591	-	-	-	0
2020	1.050	428				
Plan 2021	1.400	-	-	-	-	0
Haushaltsjahr	8.100	-	-	-	-	0
2023	300	-	-	-	-	0
2024	300					
2025	300	-	-	-	-	0

Stadtwerke Kaltenkirchen GmbH

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist [5]	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen[1]	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte[2]
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre[3]	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018	2.064	1.305	-	-	-	
2019	1.897	1.478	-	-	-	0
2020	1.897	1.637				
Plan 2021	1.732		-	-	-	0
Haushaltsjahr	1.905	-	-	-	-	0
2023	1.865	-	-	-	-	0
2024	1.845					
2025	1.845	-	-	-	-	0

Städtische Betriebe Kaltenkirchen GmbH

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist [5]	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen[1]	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte[2]
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre[3]	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018	1.900	1.003	-	-	-	
2019	2.200	1.000	-	-	-	0
2020	1.000	1.023				
Plan 2021	811	-	-	-	-	0
Haushaltsjahr	806	-	-	-	-	0
2023	106	-	-	-	-	0
2024	806					
2025	806	-	-	-	-	0

[1] Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:
- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen

[2] 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 erneut veranschlagt werden

[3] kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

[4] 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.

Werte sind mit der in Kaltenkirchen verwendeten Software nicht zu ermitteln

[5] Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen

Stadt Kaltenkirchen

Schulbudget 2022 - Ergebnisplanung (kein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik)

Schülerzahlen mit Stand vom 02.08.2021			**GS Alter Landweg Produkt 211002**	**GS Flottkamp Produkt 211001**	**Gym. Kaltenkirchen Produkt 217001**
	Mensen	Anzahl an Mensen			1
	Hallen	Anzahl Hallenteile	2	2	4
	Schülerzahl	Grundschule	243	347	
		weiterf. Schulen (Sek I)			775
		weiterf. Schulen (Sek II)			209
	Anzahl der Klassen	Grundschule	11	15	
		weiterf. Schulen			44

Aufwandskonto 527100 (Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung)

Grundbetrag	15,00 €	/ Schüler	3.645,00 €	5.205,00 €	14.760,00 €
Turn-/Sporthalle	1.000,00 €	/ Hallenteil	2.000,00 €	2.000,00 €	4.000,00 €
elektr. Betriebsmittel	175 bzw. 275 €	/ Klasse	1.925,00 €	2.625,00 €	12.100,00 €
Mensa	500,00 €	Grundbetrag	- €	- €	500,00 €
Tafelprüfung	100,00 €	/ Klasse	1.100,00 €	1.500,00 €	4.400,00 €
		≈ Gesamtbetrag	**8.700,00 €**	**11.400,00 €**	**35.800,00 €**

Aufwandskonto 529100 (Lehr- und Unterichtsmittel)

Grundschulen	385,00 €	/ Klasse	4.235,00 €	5.775,00 €	- €
weiterf. Schulen	500,00 €	/ Klasse	- €	- €	22.000,00 €
		≈ Gesamtbetrag	**4.300,00 €**	**5.800,00 €**	**22.000,00 €**

Aufwandskonto 529110 (Lernmittel)

Grundschulen	30,00 €	/Schüler	7.290,00 €	10.410,00 €	- €
weiterf. Schulen (Sek I)	45,00 €	/Schüler	- €	- €	34.875,00 €
weiterf. Schulen (Sek II)	65,00 €	/Schüler	- €	- €	13.585,00 €
		≈ Gesamtbetrag	**7.300,00 €**	**10.500,00 €**	**48.500,00 €**

Aufwandskonto 543100 (Geschäftsausgaben)

Grundbetrag	10,50 €	/Schüler	2.551,50 €	3.643,50 €	10.332,00 €
		≈ Gesamtbetrag	**2.600,00 €**	**3.700,00 €**	**10.400,00 €**

Gesamtsumme der Einzelbudgets (Ergebnisrechnung)	**22.900,00 €**	**31.400,00 €**	**116.700,00 €**

Schulbudget 2022 - Investive Auszahlungen (kein Budget im Sinne des § 20 GemHVO-Doppik)

Schülerzahlen mit Stand vom 02.08.2021			**GS Alter Landweg 211002**	**GS Flottkamp 211001**	**Gym. Kaltenkirchen 217001**
	Mensen	Anzahl an Mensen			1
	Hallen	Anzahl Hallenteile	2	2	4
	Schülerzahl	Grundschule	243	347	0
		weiterf. Schulen (Sek I)			775
		weiterf. Schulen (Sek II)			209
	Anzahl der Klassen	Grundschule	9	15	
		weiterf. Schulen			45

Bestandskonto 089100 (783200) Auszahlungen für den Erwerb innerhalb der Wertgrenze von 150,00 € - 1.000,00 €

Grundbetrag	7,00 EUR / Schüler	1.701,00 €	2.429,00 €	6.888,00 €
Turn-/Sporthalle	500,00 EUR / Hallenteil	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €
	≈ Gesamtbetrag	**2.800,00 €**	**3.500,00 €**	**8.900,00 €**

Bestandskonto 080000 (783100) Auszahlungen für den Erwerb oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 €

Grundbetrag	7,00 EUR / Schüler	1.701,00 €	2.429,00 €	6.888,00 €
Turn-/Sporthalle	500,00 EUR / Hallenteil	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €
	≈ Gesamtbetrag	**2.800,00 €**	**3.500,00 €**	**8.900,00 €**
Gesamtsumme der Einzelbudgets (investive Finanzrechnung)		**5.600,00 €**	**7.000,00 €**	**17.800,00 €**

Kostenzusammenstellung für die Nutzung in städtischen Einrichtungen
hier: Nutzungsentgelt für Veranstaltungen der einzelnen Vereine und Verbände
lt. Benutzungsordnung, für die Kostenerlass gewährt wurde

2021	Ratssaal	Bürgerhalle
Kino Frank		212,00 €
Gesamt		212,00 €

Kostenzusammenstellung für Nutzungen in städtischen Einrichtungen

Basis Haushaltsansätze 2021 der Aufwandskonten

501100 - Personalaufwendungen
521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
524100 - Fremdreinigung
527100 - Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung
- Abschreibungen

Turn- und Sporthallen

Turnhalle Grundschule Flottkamp	26,18 €/Std
Sporthalle Alter Landweg	39,51 €/Std
Sporthalle Marschweg	42,30 €/Std
Sporthalle Marschweg, Bühne	6,19 €/Std
Turnhalle Gymnasium	18,85 €/Std
Sporthalle Gymnasium	45,40 €/Std
Sporthalle an der Schirnau	24,95 €/Std

Nutzungszeiten durch die Vereine u. Verbände in 2021 (18 bis 30 Wochen/Jahr*):

Turnhalle Grundschule Flottkamp	60,00 Std./Jahr	1.570,80 €
Sporthalle Alter Landweg	114,50 Std./Jahr	4.523,90 €
Sporthalle Marschweg	91,00 Std./Jahr	3.849,30 €
Sporthalle Marschweg, Bühne	0,00 Std./Jahr	- €
Turnhalle Gymnasium	21,50 Std./Jahr	405,28 €
Sporthalle Gymnasium	80,50 Std./Jahr	3.654,70 €
Sporthalle an der Schirnau	0,00 Std./Jahr	- €
Gesamtsumme im Jahr:		**14.003,97 €**

Schulen

Grundschule Flottkamp	1 Klassenraum/Std.	2,14 €
Gymnasium Kaltenkirchen	1 Klassenraum/Std.	2,03 €
Grundschule Alter Landweg	1 Klassenraum/Std.	1,92 €

Nutzungszeiten durch die Vereine:

Grundschule Flottkamp	240,00 Std./a	513,60 €
Gymnasium Kaltenkirchen	0,00 Std./a	0,00 €
Grundschule Alter Landweg	120,00 Std./a	230,40 €
Gesamtsumme im Jahr:		**744,00 €**

*aufgrund der Corona-Pandema 2021 standen die Hallen nur 18 bis 30 Wochen zur Verfügung (statt üblich 40 Wochen/Jahr)

Kostenzusammenstellung für Nutzungen in städtischen Einrichtungen
hier: tatsächliche Nutzungskosten der einzelnen Vereine und Verbände

Sport- und Turnhallen:

	KT	FSC	Fetihspor	Kyotokan	Moo Rim San	Tausendfüßler Stiftung	Werkstätten	Reha Fit	DRK	Freikirchl. Gemeinde
Turnhalle GSFl.						60 Std./a x 26,18 1.570,80 €				
Sporthalle Marschweg	21 Std./a x 42,30 € 888,30 €									
Sporthalle Marschweg Bühne										
Turnhalle Gymnasium	21,50 Std./a x 18,85 € 405,28 €									
Sporthalle Gymnasium	80,50 Std./a x 45,40 € 3.654,70 €									
Sporthalle Alter Landweg	39,5Std./a x 39,51 € 1.560,65 €					54 Std./a x 39,51 2.133,54 €				
Sporthalle An der Schirnau										
Gesamt	**6.508,93 €**	-	-	-		**3.704,34 €**	-	-	-	-

	Türk.-Islam. Gemeinde	Jugendhaus	Lehrersport	FSG	FF 50	Rassegeflügel-verein	FAG	Wohngruppe Flottkamp	Freiwillige Feuerwehr	American Football
Turnhalle GSFl.										
Sporthalle Marschweg						70Std./a x 42,30 € 2.961,00 €				
Sporthalle Marschweg Bühne										
Turnhalle Gymnasium										
Sporthalle Gymnasium										
Sporthalle Alter Landweg							21 Std./a x 39,51 € 829,71 €			
Sporthalle An der Schirnau										
Gesamt	-	-	-	-	-	**2.961,00 €**	**829,71 €**	-	-	-
									Summe:	**14.003,98 €**

Kostenzusammenstellung für Nutzungen in städtischen Einrichtungen
hier: tatsächliche Nutzungskosten der enzelnen Vereine und Verbände 2021

Schulgebäude	**Kreismusikschule**
Grundschule Flottkamp	240,00 Std./a
	2,14 €
	513,60 €
Grundschule Alter Landweg	120,00 Std./a
	1,92 €
	230,40 €
Gesamt	744,00 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

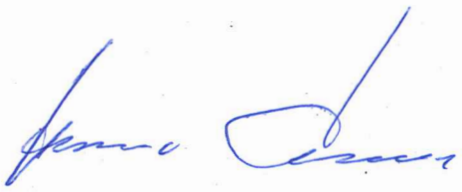
Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2018	38.086	1.380	12.585	0	4.347	56.398	188.939	29,8
2019	41.367	1.435	13.651	0	6.791	63.245	189.660	33,3
2020	46.474	1.435	15.336	0	6.544	69.789	196.017	35,6
2021				0	710			
Haushaltsjahr				0	64			
2023				0	145			
2024				0	1.804			
2025				0	2.040			

Die Werte der Spalten 2 bis 5 und 7 bis 9 lassen sich nicht aus den Planwerten der jeweiligen Jahre ermitteln und bleiben daher frei.
Zu den Jahresabschlüssen 2018 bis 2020 stehen die Beschlussfassungen der Stadtvertretung noch aus. Es wird zunächst davon ausgegangen, dass die Jahresüberschüsse im gesetzlich möglichen Umfang der Ergebnisrücklage zugeführt werden.

Stadt Kaltenkirchen **Bilanz [1]** **2020**

	Aktiva (in EUR)	2019	2020
1[2]	2	3[3]	4[4]
	1. Anlagevermögen	**162.170.749,41**	**163.493.695,80**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	168.599,94	288.445,17
	1.2 Sachanlagen	146.119.012,67	147.290.063,25
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.387.980,41	13.087.709,75
021	1.2.1.1 Grünflächen	6.609.037,64	7.095.140,77
022	1.2.1.2 Ackerland	1.842.424,39	1.787.093,69
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	1.159.802,21	1.159.802,21
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.776.716,17	3.045.673,08
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.564.080,65	53.256.795,59
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.448.675,54	5.351.288,33
033	1.2.2.2 Schulen	20.604.034,52	20.253.809,58
031	1.2.2.3 Wohnbauten	2.703.084,42	2.676.729,87
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	24.808.286,17	24.974.967,81
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	71.331.186,35	70.176.864,25
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.657.628,36	8.620.669,60
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	38.765.412,17	37.780.125,13
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.112.330,42	19.875.272,30
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.795.815,40	3.900.797,22
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	66.858,58	63.918,41
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.293.331,00	2.366.725,06
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.050.050,46	2.401.471,64
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.425.525,22	5.936.578,55
	1.3 Finanzanlagen	15.883.136,80	15.915.187,38
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	14.270.086,64	14.394.026,94
11	1.3.2 Beteiligungen	1.000,00	1.000,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	1.612.050,16	1.520.160,44
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316-1317, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	1.612.050,16	1.520.160,44
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	**20.470.650,89**	**25.524.489,33**
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.723.106,34	4.591.548,05
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	452.157,64	426.154,92
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.167.439,46	4.042.264,35
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	77.631,43	24.886,96
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	6.293,88	59.733,40
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	19.583,93	38.508,42
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	15.747.544,55	20.932.941,28
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**7.018.608,74**	**6.999.021,01**
	BILANZSUMME AKTIVA	**189.660.009,04**	**196.017.206,14**

	Passiva (in EUR)	2019	2020
5[2]	6	7[3]	8[4]
	1. Eigenkapital	**40.127.098,20**	**47.155.095,92**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	33.637.365,68	34.058.549,39
202	1.2 Sonderrücklage	1.435.259,17	1.435.259,17
203	1.3 Ergebnisrücklage	5.054.473,35	5.117.579,67
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205-206, 4-5, 86	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	6.543.707,69
	2. Sonderposten	**81.674.888,66**	**81.146.111,83**
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	9.114.818,39	9.202.205,37
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	23.991.845,73	23.107.666,06
	2.3 für Beiträge	46.558.457,27	46.414.103,75
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	44.841.506,48	44.665.984,79
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	1.716.950,79	1.748.118,96
234	2.4 für Gebührenausgleich	30.218,34	45.959,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	1.979.548,93	2.376.177,65
	3. Rückstellungen	**8.754.217,65**	**10.419.967,88**
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	6.237.282,00	6.679.160,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	542.477,34	692.420,49
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	1.500.000,00	1.643.108,42
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	474.458,31	778.264,97
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	627.014,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	**35.860.462,87**	**34.112.461,44**
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.936.400,62	32.396.471,46
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	34.936.400,62	32.396.471,46
331-339	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	553.832,94	777.917,18
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.201,75	553,71
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	364.027,56	937.519,09
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**96.674,29**	**36.901,70**
	BILANZSUMME PASSIVA	**166.513.341,67**	**172.870.538,77**
	Die Bilanzsummen 2019 und 2020 sind nicht ausgeglichen, da die Jahresüberschüsse der Vorjahre programmseitig erst nach Beschluss der StadtV eingebucht werden.		
	Jahresüberschuss 2016	**5.657.115,50**	**5.657.115,50**
	Jahresüberschuss 2017	**6.350.824,14**	**6.350.824,14**
	Jahresüberschuss 2018	**4.347.363,35**	**4.347.363,35**
	Jahresüberschuss 2019	**6.791.364,38**	**6.791.364,38**
	Bilanzsumme	**189.660.009,04**	**196.017.206,14**



Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 1.037,1 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 4.740,8 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

[1] Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus den Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

[2] Die ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

[3] Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

[4] Bilanzwerte zum Bilanzstichtag