



Haushalt 2022

der Stadt Reinfeld (Holstein)



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Deckblatt	1
Inhaltsverzeichnis	2-7
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2 0 2 2	8-9
Besondere Bestimmungen zum Haushaltsplan / Haushaltssperren	10
Vorbericht (§ 1 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik)	11-49
A) Allgemeiner Teil	
A 1 - zukünftige Entwicklung der Stadt Reinfeld (Holstein)	11-12
A 2 - Bevölkerung und Stadtgebiet	13-14
A 3 - städtische Einrichtungen	15
B) Anlagen gemäß GemHVO-Doppik	
B 1 - Bilanz des Vorvorjahres	16-17
B 2 - Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	18
B 3 - Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	18
B 4 - Budgetübersicht	19-21
B 5 - Übersicht nach Produktbereichen	
5.1 Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen	22
5.2 Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	23
B 6 - Übersicht Ertragsarten Ergebnishaushalt	
6.1 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen	24
B 7 - Übersicht Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten	25
B 8 - Übersicht über die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	25
B 9 - Übersicht über Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	26
B 10 - Übersicht über übernommene Bürgschaften u. ä.	26
B 11 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, Sonderposten und Rückstellungen	27
B 12 Übersicht über (erhebliche) Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	
12.1 Darstellung der (erheblichen) im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren finanzielle Auswirkungen für die folgenden Jahre	28-30
B 13 - Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	31
B 14 - Darstellung Entwicklung der bereinigten Auszahlungen	32

B 15 - Haushaltskonsolidierung

15.1 Übersicht Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine u. a.	33
15.2 Übersicht Mitgliedschaften Verbände u. Vereine	34
15.3 im Haushaltsjahr umgesetzte Maßnahmen	34
15.4 im Haushaltsjahr noch nicht umgesetzte Maßnahmen	35-36
15.5 Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Ertrags- und Einzahlungsquellen	37

B 16 - Übersicht über die kostenrechnenden Einrichtungen	38
--	----

B 17 - Übersicht der Verwendung der allg. Schlüsselzuweisungen nach den Teilergebnisplänen	39-40
--	-------

B 18 - Übersicht der Verwendung der allg. Schlüsselzuweisungen aus Investitionstätigkeit	40
--	----

B 19 - Übersicht über von Dritten verwaltetes Treuhandvermögen	41
--	----

B 20 - Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände etc.	
--	--

20.1 Vermögenslage	41
--------------------	----

20.2 Entwicklung der Erfolgs- und Finanzlage	42
--	----

B 21 - Sondervermögen Stadtwerke Reinfeld (Holstein)

21.1 Bilanz	43
-------------	----

21.2 Gewinn- und Verlustrechnung	44
----------------------------------	----

21.3 Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	45
---	----

21.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	46
---	----

B 22 - Übersicht über die Gesamtverschuldung zum 31.12.	47
---	----

B 23 - finanzwirtschaftliche Planungsgrundsätze/Zielsetzungen	48-49
---	-------

Deckblatt Haushalt	50
Ergebnisplan/Gesamtergebnishaushalt	51-59
A) Produktübersicht - Teilergebnispläne	60-90
B) Teilergebnispläne nach Budgets bzw. zugeordneten Produkten	
Produkt 11111 - Städtische Gremien	91
Produkt 11112 - Städtepartnerschaften	93
Produkt 11113 - Bürgermeister	95
Produkt 11114 - Öffentlichkeitsarbeit	97
Produkt 11121 - Personalrat/Gesamtpersonalrat	99
Produkt 11122 - Gleichstellung	101
Produkt 11123 - Informationssicherheit	103
Produkt 11131 - Allgemeine Verwaltung	105
Produkt 11132 - Personalwesen	108
Produkt 11133 - EDV und Organisation	111
Produkt 11134 - Finanzverwaltung	113
Produkt 11135 - Gebäude-/Liegenschaftsmanagement	115
Produkt 12100 - Statistik und Wahlen	118
Produkt 12210 - Allgemeine Ordnungsaufgaben	120
Produkt 12221 - Bürgerbüro und Meldewesen	123
Produkt 12222 - Personenstandswesen	126
Produkt 12600 - Brandschutz	128
Produkt 21100 - Matthias-Claudius-Schule	132
Produkt 21101 - Turnhalle	135
Produkt 21102 - Betreute Grundschule der MCS	137
Produkt 21300 - Kombinierte Grund- und Hauptschulen	139
Produkt 21700 - Gymnasien, Kollegs	141
Produkt 21810 - Immanuel-Kant-Schule / KGS	143
Produkt 21811 - Ganztagszentrum	147
Produkt 21812 - Sporthalle	149
Produkt 21813 - sonstige Gemeinschaftsschulen	151
Produkt 22100 - Förderschulen (EKS)	153
Produkt 24100 - Schülerbeförderung	156
Produkt 24300 - sonstige schulische Aufgaben	158
Produkt 25200 - Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	160
Produkt 25300 - Zoologische und botanische Gärten	162
Produkt 27100 - Volkshochschulen	164
Produkt 27200 - Büchereien	167
Produkt 28100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	169
Produkt 29100 - Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	171
Produkt 31100 - Grundsicherung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	173
Produkt 31160 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	176
Produkt 31300 - Hilfen für Asylbewerber	178
Produkt 31510 - Seniorenangelegenheiten (NEU)	181
Produkt 31520 - Seniorenangelegenheiten (ALT)	184

Produkt 31530 - sonstige soziale Einrichtungen (ALT)	186
Produkt 31540 - Obdachlosen-/Notunterkünfte	188
Produkt 31550 - Integration und Betreuung von Asylsuchenden und Flüchtlingen	191
Produkt 31560 - Andere soziale Einrichtungen (NEU)	193
Produkt 33100 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	195
Produkt 34500 - Bildungs- und Teilhabepaket Sozialgesetzbuch (SGB XII)	197
Produkt 35100 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	199
Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	201
Produkt 36200 - Jugendarbeit	203
Produkt 36500 - Tageseinrichtungen für Kinder	205
Produkt 36510 - KiTa Lindenweg	207
Produkt 36520 - KiTa Müllerwiese	209
Produkt 36530 - Wald- und Naturkindergarten	211
Produkt 36540 - Bewegungskindergarten	213
Produkt 36550 - Zuschüsse an sonstige KiTa's	215
Produkt 36600 - Einrichtungen der Jugendarbeit	217
Produkt 42100 - Förderung des Sports	219
Produkt 42410 - Offene Badestelle	221
Produkt 42420 - Stadion	223
Produkt 42430 - sonstige Einrichtungen	225
Produkt 51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	227
Produkt 53100 - Elektrizitätsversorgung	229
Produkt 53200 - Gasversorgung	231
Produkt 53500 - Kombinierte Versorgung	233
Produkt 53810 - Regenwasser	235
Produkt 53820 - öffentliche Toiletten	237
Produkt 54100 - Stadtstraßen	239
Produkt 54200 - Kreisstraßen	242
Produkt 54300 - Landesstraßen	244
Produkt 54400 - Bundesstraßen	246
Produkt 54500 - Straßenreinigung	248
Produkt 54600 - Parkeinrichtungen	250
Produkt 54700 - ÖPNV	252
Produkt 55110 - Spielplätze	254
Produkt 55120 - Wanderwege	256
Produkt 55130 - Park- und Gartenanlagen	258
Produkt 55140 - sonstige Einrichtungen	260
Produkt 55200 - Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	262
Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	264
Produkt 55400 - Naturschutz und Landschaftspflege	266
Produkt 56100 - Umweltschutzmaßnahmen	268
Produkt 57100 - Stadtmarketing	270
Produkt 57310 - Alte Schule	272
Produkt 57320 - Märkte	274
Produkt 57330 - Fischhaus	276
Produkt 57340 - Verwaltung Bauhof	278
Produkt 57341 - Grünpflege Bauhof	281
Produkt 57342 - bauliche Unterhaltung Bauhof	283
Produkt 57350 - Bürgerzentrum	285
Produkt 57500 - Tourismus	287
Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	289
Produkt 61200 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	292

Finanzplan/Gesamtfinanzhaushalt	294-300
---------------------------------	---------

A) Produktübersicht - Teilfinanzpläne	301-360
---------------------------------------	---------

B) Teilfinanzpläne nach Budgets bzw. zugeordneten Produkten

Produkt 11111 - Städtische Gremien	361
Produkt 11112 - Städtepartnerschaften	363
Produkt 11113 - Bürgermeister	365
Produkt 11114 - Öffentlichkeitsarbeit	367
Produkt 11121 - Personalrat/Gesamtpersonalrat	369
Produkt 11122 - Gleichstellung	371
Produkt 11123 - Informationssicherheit	373
Produkt 11131 - Allgemeine Verwaltung	375
Produkt 11132 - Personalwesen	378
Produkt 11133 - EDV und Organisation	381
Produkt 11134 - Finanzverwaltung	383
Produkt 11135 - Gebäude-/Liegenschaftsmanagement	386
Produkt 12100 - Statistik und Wahlen	389
Produkt 12210 - Allgemeine Ordnungsaufgaben	392
Produkt 12221 - Bürgerbüro und Meldewesen	395
Produkt 12222 - Personenstandswesen	398
Produkt 12600 - Brandschutz	400
Produkt 21100 - Matthias-Claudius-Schule	403
Produkt 21101 - Turnhalle	406
Produkt 21102 - Betreute Grundschule der MCS	408
Produkt 21300 - Kombinierte Grund- und Hauptschulen	410
Produkt 21700 - Gymnasien, Kollegs	412
Produkt 21810 - Immanuel-Kant-Schule / KGS	414
Produkt 21811 - Ganztagszentrum	417
Produkt 21812 - Sporthalle	419
Produkt 21813 - sonstige Gemeinschaftsschulen	421
Produkt 22100 - Förderschulen (EKS)	423
Produkt 24100 - Schülerbeförderung	426
Produkt 24300 - sonstige schulische Aufgaben	428
Produkt 25200 - Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	430
Produkt 25300 - Zoologische und botanische Gärten	432
Produkt 27100 - Volkshochschulen	434
Produkt 27200 - Büchereien	437
Produkt 28100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	439
Produkt 31100 - Grundsicherung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	441
Produkt 31160 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	444
Produkt 31300 - Hilfen für Asylbewerber	446
Produkt 31510 - Seniorenangelegenheiten (NEU)	448
Produkt 31520 - Seniorenangelegenheiten (ALT)	450
Produkt 31530 - sonstige soziale Einrichtungen (ALT)	452
Produkt 31540 - Obdachlosen-/Notunterkünfte	454
Produkt 31550 - Integration und Betreuung von Asylsuchenden und Flüchtlingen	457
Produkt 31560 - Andere soziale Einrichtungen (NEU)	459
Produkt 33100 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	461
Produkt 34500 - Bildungs- und Teilhabepaket Sozialgesetzbuch (SGB XII)	463

Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	465
Produkt 36200 - Jugendarbeit	467
Produkt 36500 - Tageseinrichtungen für Kinder	469
Produkt 36510 - KiTa Lindenweg	471
Produkt 36520 - KiTa Müllerwiese	473
Produkt 36530 - Wald- und Naturkindergarten	475
Produkt 36540 - Bewegungskindergarten	477
Produkt 36550 - Zuschüsse an sonstige KiTa's	479
Produkt 36600 - Einrichtungen der Jugendarbeit	481
Produkt 42100 - Förderung des Sports	483
Produkt 42410 - Offene Badestelle	485
Produkt 42420 - Stadion	487
Produkt 42430 - sonstige Einrichtungen	489
Produkt 51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	491
Produkt 52200 - Wohnbauförderung	493
Produkt 53100 - Elektrizitätsversorgung	495
Produkt 53200 - Gasversorgung	497
Produkt 53500 - Kombinierte Versorgung	499
Produkt 53810 - Regenwasser	502
Produkt 53820 - öffentliche Toiletten	504
Produkt 54100 - Stadtstraßen	506
Produkt 54200 - Kreisstraßen	509
Produkt 54300 - Landesstraßen	511
Produkt 54400 - Bundesstraßen	513
Produkt 54500 - Straßenreinigung	515
Produkt 54600 - Parkeinrichtungen	517
Produkt 54700 - ÖPNV	519
Produkt 55110 - Spielplätze	521
Produkt 55120 - Wanderwege	523
Produkt 55130 - Park- und Gartenanlagen	525
Produkt 55140 - sonstige Einrichtungen	527
Produkt 55200 - Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	529
Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	531
Produkt 55400 - Naturschutz und Landschaftspflege	533
Produkt 56100 - Umweltschutzmaßnahmen	535
Produkt 57100 - Stadtmarketing	537
Produkt 57310 - Alte Schule	539
Produkt 57320 - Märkte	541
Produkt 57330 - Fischhaus	543
Produkt 57340 - Verwaltung Bauhof	545
Produkt 57341 - Grünpflege Bauhof	548
Produkt 57342 - bauliche Unterhaltung Bauhof	550
Produkt 57350 - Bürgerzentrum	552
Produkt 57500 - Tourismus	554
Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	556
Produkt 61200 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	559

Stellenplan 2022

gesondert

nachrichtlich:

Wirtschaftsplan 2022 der Stadtwerke Reinfeld (Holstein)

gesondert

Haushaltssatzung

der Stadt Reinfeld (Holstein) für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 11.03.2022 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde vom 16.03.2022 - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	24.338.300 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	25.243.200 €
einem Jahresüberschuss von	- €
einem Jahresfehlbetrag von	904.900 €

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	22.347.000 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	23.088.800 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	10.608.600 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	11.868.600 €

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf 7.491.700 €
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf 11.600.000 €
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf - €
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf 89,73

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 405 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 425 v.H.
2. Gewerbesteuer 380 v.H.

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 und § 84 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 10.000 €.

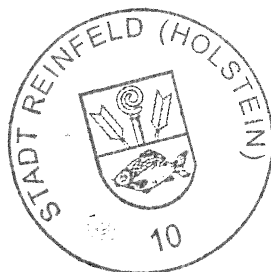
§ 5

1. Die Produkte bilden gemäß § 20 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik jeweils für sich ein einzelnes Budget.
2. Für die nach § 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets des Ergebnishaushaltes gelten folgende Budgetierungsregeln:
 - a) Die Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets sind jeweils gegenseitig deckungsfähig mit Ausnahme der Aufwendungen und Auszahlungen für die in § 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik aufgeführten Ausnahmen.

- b) Die Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen eines Budgets mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 416 und 437), aus Rückstellungen (Kontenart 458) und aus internen Leistungsbeziehungen (Kontenart 481) können für Mehraufwendungen und deren dazugehörigen Mehrauszahlungen innerhalb des Budgets verwendet werden.
 - c) Die Erträge und die dazugehörigen Einzahlungen beim Konto 21100.4361001 sind ausschließlich für die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen beim Konto 21100.5271300 zu verwenden.
 - d) Die Erträge und die dazugehörigen Einzahlungen beim Konto 21810.4361001 sind ausschließlich für die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen beim Konto 21810.5271300 zu verwenden.
 - e) Die Erträge und die dazugehörigen Einzahlungen beim Konto 55400.4311000 sind ausschließlich für die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen beim Konto 55400.5221100 zu verwenden.
 - f) Die Erträge und die dazugehörigen Einzahlungen beim Konto 31560.4147000 sind ausschließlich für die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen beim Konto 31560.5339300 zu verwenden.
3. Für die nach § 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets gilt folgende Budgetierungsregeln:
- a) Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Budgets sind jeweils gegenseitig deckungsfähig.
 - b) Die Mehreinzahlungen aus Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Budgets können für Mehrauszahlungen aus Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen innerhalb des Budgets verwendet werden.

Reinfeld (Holstein), den 21.03.2022


Wramp
Bürgermeister



Besondere Bestimmungen für die Ausführung des Haushaltsplanes (§ 4 Abs. 6 GemHVO-Doppik)

Der Haushaltsvollzug 2022 ist unter Beachtung der nachstehenden Regelungen durchzuführen:

1. Die Bestimmungen und getroffenen Regelungen (Handlungsanweisungen; Dienstanweisungen) zur Haushaltsaufstellung und -ausführung - einschl. der Budgetierungsregeln - sowie zur Finanzbuchhaltung, zum Zahlungsverkehr und zum Anordnungswesen sind unbedingt zu beachten und einzuhalten.
2. Die Haushaltswirtschaft ist gemäß § 75 Abs. 2 GO nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit zu führen. Dies gilt insbesondere auch für die Bewirtschaftung von Gebäuden, die Versorgung mit Energie, die persönliche Nutzung von Energie (Einsatz von Licht, Betrieb der PCs, Raumtemperatur, sachgemäßes Lüften etc.), den Verbrauch oder Einsatz von Arbeitsgeräten, -hilfsmitteln und Betriebsstoffen, den Personaleinsatz als auch eigene organisatorische Abwicklung der übertragenen Aufgaben etc. .
3. Gemäß § 28 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind Ansprüche der Stadt vollständig zu erfassen, rechtzeitig geltend zu machen und vollständig einzuziehen. Dies setzt voraus, dass fällige Ansprüche der Stadt jeglicher Art rechtzeitig per Annahmeanordnung zum Soll gestellt und nicht erst Kasseneingangsanzeigen abgewartet werden.
4. Aufwendungen und Auszahlungen, insbesondere Skontorechnungen, sind fristgerecht zur Fälligkeit zu leisten, Zahlungsziele sind jedoch auszuschöpfen. Für regelmäßig wiederkehrende Aufwendungen und Auszahlungen sollten auf Anforderung durch die zuständige Sachbearbeitung von der Finanzbuchhaltung Abbuchungsaufträge erteilt werden. Die Geltendmachung von Mahngebühren oder Verzugszinsen des Gläubigers bzw. der Verlust von Skontonachlässen fällt im Regelfall in die Verantwortung der/des zuständigen Sachbearbeitenden und stellt u. U. ein regresspflichtiges Verhalten dar.
5. Die Erteilung von Aufträgen bzw. der Abschluss von Verträgen ist nur im Rahmen der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel zulässig. Dies erfordert gemäß § 28 Abs. 2 GemHVO-Doppik eine regelmäßige Überwachung durch mindestens vierteljährliche HÜL-Abstimmung der bewirtschafteten Konten bzw. Budgets. Erteilte Aufträge sowie bestehende, noch zur Zahlung anzuweisende Verpflichtungen über 1.000 € sollen in der HÜL vorgemerkt werden. Im Übrigen wird empfohlen zu Beginn des Haushaltsjahres einen angemessenen Betrag für Unvorhergesehenes auf den jeweiligen Konten bzw. im jeweiligen Budget intern zu sperren. Die Vormerkung von Aufträgen in der HÜL ist auch deshalb erforderlich, damit die in periodischen Abständen im Rahmen des Berichtswesens abzugebenden Finanzberichte kein falsches Bild ergeben. Die HÜL-Abstimmung ist von den zuständigen Sachbearbeitenden aktenkundig zu machen.
6. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 82 GO nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist.

Vorbericht

A - Allgemeiner Teil

A 1 - zukünftige Entwicklung der Stadt Reinfeld (Holstein)

Die Stadt Reinfeld gehört gemäß Ziffer 1.3 des Landesentwicklungsplanes 2021 zum Ordnungsraum, der zwischen den Oberzentren Hamburg und Lübeck mit ihren Verdichtungsräumen ausgewiesen worden ist. In den Ordnungsräumen sollen die Standortvoraussetzungen für eine dynamische Wirtschafts- und Arbeitsplatzentwicklung weiter verbessert werden. Hierzu sollen die Anbindung an die nationalen und internationalen Waren- und Verkehrsströme über Schiene und Straße sowie Luft- und Seeverkehrswege gesichert und bedarfsgerecht ausgebaut werden. Flächen für Gewerbe- und Industriebetriebe sollen in ausreichendem Umfang vorgehalten werden. Die Siedlungsentwicklung in den Ordnungsräumen soll vorrangig auf den Siedlungsachsen erfolgen.

Die Stadt Reinfeld ist als Unterzentrum klassifiziert und liegt als äußerer Achsenendpunkt auf der auf das Oberzentrum Lübeck bezogenen Siedlungsachse. Unterzentren stellen für die Bevölkerung ihres Verflechtungsbereiches die Versorgung mit Gütern und Dienstleistungen des qualifizierten Grundbedarfs sicher. In dieser Funktion sind sie zu stärken und ihr Angebot ist bedarfsgerecht weiter zu entwickeln. Gemäß Landesentwicklungsplan ist das Gebiet um Reinfeld auch ein Entwicklungsraum für Tourismus und Erholung. Dort soll eine gezielte regionale Weiterentwicklung der Möglichkeiten für Tourismus und Erholung angestrebt werden. Hinsichtlich der touristischen Nutzung soll dabei vorrangig auf den vorhandenen Strukturen aufgebaut werden.

Entsprechend stellt sich die Stadt Reinfeld der Verantwortung bodensparend Wohnbauflächen als auch bedarfsgerecht Flächen für Gewerbe auszuweisen. Sie verzichtet dabei ganz gezielt darauf für Wohnbauflächen neue Außenbereichsflächen in Anspruch zu nehmen und sucht stetig nach Möglichkeiten der weiteren Verdichtung im Innenbereich. Dies gestaltet sich oft insofern schwer, als dass die Stadt Reinfeld selbst nicht Eigentümerin entsprechender Potenzialflächen ist. Zugleich stellen der demografische Wandel, die zunehmenden Folgen des Klimawandels, die sich daraus verändernden Anforderungen aus dem Ziel der Reduzierung des Treibhausgases CO₂, die damit einhergehende Mobilitätswende aber auch die sich gesellschaftlich verändernden Erwartungen an Betreuungsplätzen für Kinder in den Kindertageseinrichtungen und Schulen die Stadt vor insbesondere große wirtschaftliche Herausforderungen. So muss sich die Stadt Reinfeld mittelfristig unter anderem aus dem bundesrechtlich geschaffenen Rechtsanspruch auf außerschulische Betreuungsplätze für Kinder der 1. bis 4. Klassenjahrgänge einem Investitionsvolumen in ihre Grundschule in Höhe von gerundeten 25 Mio. € stellen. Darüber hinaus sucht die Stadt Reinfeld zusammen mit ihrem Kinder- und Jugendbeirat nach Möglichkeiten der Jugend ein erweitertes Angebot im Rahmen ihres Jugendtreffs durch teilweise Nachnutzung des ehemaligen Gebäudes der Erich- Kästner- Schule zu schaffen und für die Jugend den zentralen Treffpunkt in der Stadt noch attraktiver werden zu lassen.

Um die Herausforderungen der Gegenwart für die Zukunft mit den Entwicklungszielen der Stadt in Übereinklang zu bringen und wirtschaftlich abschätzen zu können, wird die Stadt ein Ortsentwicklungskonzept in den Jahren 2022 und 2023 aufstellen. Flankiert wird das Ortsentwicklungskonzept durch die parallele Aufstellung eines Mobilitätskonzeptes. Dieses wird insbesondere vor dem Hintergrund der sich für die Stadt Reinfeld gewünschten Straßenüberführung über die Bahnstrecke Hamburg – Lübeck sowie der damit verbundene Ausbau der Feldstraße, der vollständige Umbau des gesamten Bahnhofsumfeldes im Bereich der Straße „Bahnhofsstraße“ und die teilweise, bzw. gänzliche Schließung der Bahnübergänge „Am Zuschlag“ und „Lokfelder Damm“ notwendig. Darüber hinaus ist es erklärtes Ziel der Stadt Reinfeld den inner- sowie überörtlichen Fahrradverkehr sowie die Elektromobilität durch den Aus- und Umbau eigener Infrastruktur zu fördern. Auch hier sieht sich die Stadt einem mittelfristigen Investitionsvolumen von geschätzten 25 bis 30 Mio. € gegenüberstehen.

Die Stadt Reinfeld ist sich bewusst, dass sie aus eigener wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit diese Investition nicht leisten können wird und ist daher auf Refinanzierungen aus Kostenbeteiligungen und/oder Landes- bzw. Bundeszuweisungen angewiesen. Die vorab genannten Konzepte sollen dafür eine wesentliche Grundlage stellen.

Parallel dazu ist die Stadt bestrebt das seit dem Jahr 2005 laufende städtebauliche Sanierungsprogramm fortzuführen. Wesentliche innerstädtische und infrastrukturelle Maßnahmen konnten bereits abgeschlossen werden. Genannt seien beispielhaft die Seepromenade und der Ausbau der Paul-von-Schoenaich-Straße mit der Neugestaltung des Rathausvorplatzes. Dennoch stehen noch wichtige Maßnahmen zur der Belebung der Innenstadt und Beseitigung vorhandener Leerstände aus. Ferner wird spätestens im Jahr 2023 die Mühlenbrücke an die Paul-von-Schoenaich-Straße angebunden und damit die ersehnte fußläufige Wegeverbindung vom Claudiushof zum Rathausvorplatz errichtet. Die nötigen finanziellen Eigenanteile hat die Stadt dafür bereitgestellt. Wünschenswert wäre mittel- bis langfristig ebenso noch die Umsetzung der geplanten Sanierung des historischen Rathauses, die Umgestaltung des Marktplatzes als auch den Ausbau der Ahrensböcker Straße mit Hilfe der Mittel aus dem Sanierungsprogramm.

Alle diese Investitionsvorhaben setzen eine solide wirtschaftliche laufende Haushaltsführung der Stadt Reinfeld voraus. Die Stadt hat dazu insbesondere in den letzten zwei Jahren mit aller Kraft die ausstehenden Jahresabschlüsse nachgeholt und wird ihren Rückstand im Jahr 2022 vollständig aufgeholt haben. Zudem wurden auch im Zuge der Haushaltsplanung 2022 wichtige Weichen zur mittelfristigen Konsolidierung des Haushaltes der Stadt gestellt. Dabei werden ab dem Jahr 2020 die Stadt Reinfeld und ihr Eigenbetrieb, die Stadtwerke Reinfeld, in Gestalt eines Gesamtabchlusses zusammen betrachtet. Diese ganzheitliche Betrachtung ist jedoch nicht nur mit Blick auf die Jahresabschlüsse sinnvoll. Vielmehr hat die Stadt Reinfeld im Jahr 2021 auch organisatorisch entsprechende Weichen gestellt, um Synergien zukünftig aus einer engeren und damit verbesserten Zusammenarbeit beider wirtschaftlicher Einheiten ziehen zu können. Aus gleichen Gründen strebt die Stadt Reinfeld darüber hinaus ebenso eine engere Zusammenarbeit mit ihren Nachbargemeinden und dessen Amtsverwaltung sowohl im Hinblick auf einen weiteren Ausbau gemeinsamer Strukturen in der Abwasserbeseitigung als auch auf Ebene der Verwaltung an. Diese Weichenstellungen können jedoch nur dann ihre positive Wirkung entfalten, wenn sowohl der Landesgesetzgeber als auch der Bundesgesetzgeber zukünftig darauf achten, nicht weitere Aufgaben auf die Stadt ohne entsprechenden Kostenausgleich zu verlagern, bzw. die Stadt in ihren Einnahmemöglichkeiten zu beschränken.

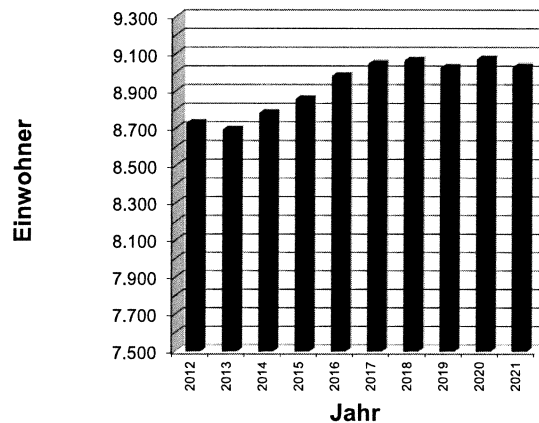
A 2 - Bevölkerung und Stadtgebiet

Die Bevölkerungsdaten stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

2.1 - Zahl der Einwohner (mit Hauptwohnung)

jeweils am 31.03. (statistisch):

Jahr	EW	+ / -
2012	8.728	
2013	8.693	-35
2014	8.781	88
2015	8.856	75
2016	8.980	124
2017	9.045	65
2018	9.063	18
2019	9.024	-39
2020	9.070	46
2021	9.028	-42



Quelle: Statistikamt Nord; Ergebnisse der Fortschreibung auf Basis des Zensus 2011

2.2 - Zahl der Einwohner nach Altersgruppen (mit Nebenwohnung)

(lt. Meldeamt tatsächlich Stichtag 31.03.2021 = 9.199 Einwohner)

	männl.	weibl.	gesamt	in %
von Geburt bis 3. Lebensjahr	164	148	312	3,39
vom 4. bis 6. Lebensjahr	117	129	246	2,67
vom 7. bis 10. Lebensjahr	166	163	329	3,58
vom 11. bis 20. Lebensjahr	446	385	831	9,03
vom 21. bis 30. Lebensjahr	550	437	987	10,73
vom 31. bis 40. Lebensjahr	522	533	1.055	11,47
vom 41. bis 50. Lebensjahr	623	572	1.195	12,99
vom 51. bis 60. Lebensjahr	776	846	1.622	17,63
vom 61. bis 70. Lebensjahr	555	567	1.122	12,20
vom 71. bis 80. Lebensjahr	411	460	871	9,47
vom 81. bis 90. Lebensjahr	230	340	570	6,20
älter als 90 Jahre	15	44	59	0,64
	4.575	4.624	9.199	100,00

2.3 - Zahl der Einwohner nach Staatsangehörigkeit

(Meldedatenbestand per 31.03.2021)

	männl.	weibl.	gesamt	in %
Deutsch	4.248	4.376	8.624	93,75
Ausland	327	248	575	6,25
	4.575	4.624	9.199	100,00

2.4 - Zahl der Einwohner nach Religionszugehörigkeit

(Meldedatenbestand per 31.03.2021)

	männl.	weibl.	gesamt	in %
a) evangelisch	1.733	2.143	3.876	42,14
b) römisch-katholisch	187	229	416	4,52
c) sonstige	49	31	80	0,87
d) keine	2.606	2.221	4.827	52,47
	4.575	4.624	9.199	100,00

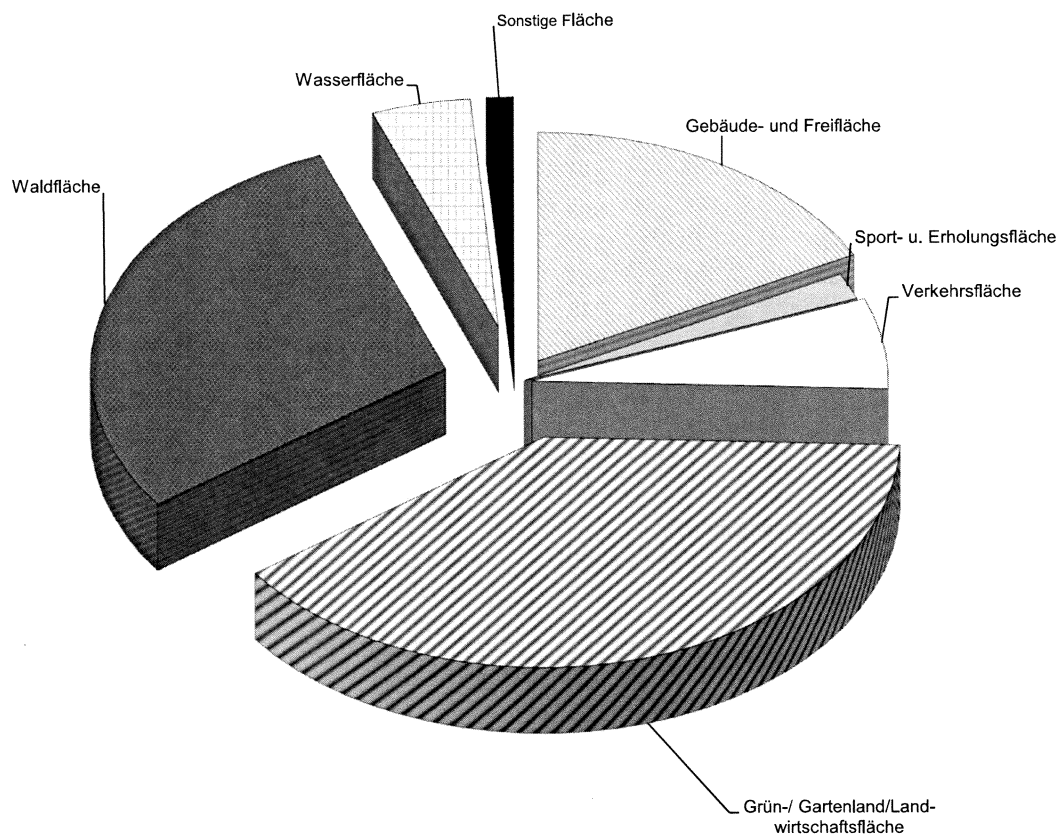
2.5 - Zahl der Geburten und Sterbefälle (Zeitraum 01.04.2020 bis 31.03.2021)

Geburten	72
Sterbefälle	105

2.6 - Größe des Stadtgebietes

	Fläche	
Gebäude- und Freifläche	3.015.654	17%
Sport- u. Erholungsfläche	317.333	2%
Verkehrsfläche	1.112.535	6%
Grün- u. Gartenland, Landwirtschaftsfläche	6.843.050	39%
Waldfläche	5.088.844	29%
Wasserfläche	775.717	4%
Sonstige Fläche	214.232	1%
Gesamtfläche	17.367.365	100%

Stadtgebiet



A 3 - städtische Einrichtungen in 23858 Reinfeld (Holstein)

3.1 - Schulen und sonstige Bildungseinrichtungen

3.1.1	Schulen	
3.1.11	Immanuel-Kant-Schule Reinfeld	Bischofsteicher Weg 75 b
3.1.12	Erich-Kästner-Förderschule	Bischofsteicher Weg 75 b
3.1.13	Matthias-Claudius-Grundschule	Ahrensböcker Straße 20
3.1.2	sonstige Bildungseinrichtungen	
3.1.21	Volkshochschule	Bischofsteicher Weg 75 b
3.1.22	Stadtbücherei im Ganztagszentrum	Bischofsteicher Weg 75 b

3.2 - Kindertagesstätten und Tagespflege

in der Trägerschaft von Kirchen, karitativen Verbänden und Vereinen

3.2.1	Kindertagesstätten	
3.2.11	KiTa "Lütte Lüd" der AWO	Lindenweg 1 a
3.2.12	Bewegungskindergarten der AWO	Bischofsteicher Weg
3.2.13	Wald- u. Naturkindergarten der AWO	An der Fasanerie
3.2.14	KiTa "Müllerwiese" der Lebenshilfe	Alter Garten 27
3.2.15	KiTa der evangelischen Kirche	Neuhof 8
3.2.16	KiTa "Wurzelkinder" der Lebenshilfe	Eichenweg 4
3.2.2	Spielgruppen und Vereine	
3.2.21	pädagogische Gruppe der AWO	Bahnhofstr. 5
3.2.22	Montessori Kindergarten e. V. u. a.	Matthias-Claudius-Str. 29
3.2.23	Interessengemeinschaft "Schlossmäuse"	Matthias-Claudius-Str. 29
3.2.3	Kindertagespflege	
3.2.31	Apfelwiese e. V.	Matthias-Claudius-Str. 29
3.2.32	Villa Kunterbunt	Heimstättenstr. 43

3.3 - Kinderspielplätze

3.3.1	Alte Schule
3.3.2	Am Steinhof
3.3.3	Am Weinberg
3.3.4	Bolande
3.3.5	Buchenweg
3.3.6	Eichenweg
3.3.7	Heilsauring
3.3.8	Herrenhusen
3.3.9	Im Tannengrund
3.3.10	Kieler Straße
3.3.11	Kolberger Straße
3.3.12	Ostlandring
3.3.13	Theodor-Storm-Straße

3.4 - Erholungs- und Freizeiteinrichtungen

3.4.1	Jugendfreizeittreff im Ganztagszentrum	Bischofsteicher Weg 75 b
3.4.2	Sportheim/Sportgaststätte	Bischofsteicher Weg 45 a
3.4.3	Sportplatz	Bischofsteicher Weg 45 a
3.4.4	Freibad am Herrenteich mit Kinderspielplatz	
3.4.5	Boule Bahn	Marktstraße und Parkanlage am Herrenteich
3.4.6	Skating Anlage	Fasanerie
3.4.7	Bürgerzentrum	Bischofsteicher Weg 75 b
3.4.8	Sporthalle Immanuel-Kant-Schule	Schützenstraße 21
3.4.9	Sporthalle Matthias-Claudius-Schule	Ahrensböcker Straße 20

3.5. Kulturelle Einrichtungen

3.5.1	Heimatismuseum und Stadtarchiv	Neuer Garten 9
-------	--------------------------------	----------------

3.6. Stadtwerke Reinfeld (Holstein)

3.6.1	Verwaltung	Paul- von- Schoenaich- Str. 3
3.6.2	Wasserwerk	Barnitz
3.6.3	Klärwerk	Hamburger Chaussee

3.7. sonstige Einrichtungen

3.7.1	Freiwillige Feuerwehr	Ahrensböcker Straße 69
3.7.2	Stadtverwaltung	Paul-von-Schoenaich-Str. 7 und 14

B - Besonderer Teil - Anlagen gemäß GemHVO-Doppik

B 1 - Bilanz des Vorvorjahres (§ 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Die Stadt Reinfeld (Holstein) hat zum 01.01.2010 auf die doppelte Buchführung nach den Regelungen der GemHVO-Doppik umgestellt. Die Schlussbilanz per 31.12.2018 wurde von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Reinfeld (Holstein) am 27.10.2021 beschlossen. Die Aufarbeitung der ausstehenden Jahresabschlüsse erfolgt sukzessiv.

12	Aktiva (in EUR)		Passiva (in EUR)		5	6	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
	2									
	1. Anlagevermögen				20		1. Eigenkapital		20.244.889,13	21.207.784,62
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.844,28		5.425,25	201		1.1 Allgemeine Rücklage		14.405.441,59	15.203.751,23
02-09	1.2 Sachanlagen	38.856.279,47		37.979.730,21	202		1.2 Sonderrücklage		23.900,00	23.900,00
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.869.621,70		1.869.621,70	203		1.3 Ergebnissrücklage		4.306.200,05	5.017.237,90
021	1.2.1.1 Grünflächen	840.603,96		840.603,96	204		1.4 Vorgetragenener Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	354.820,16		354.820,16	205		1.5 Jahresüberschuss-/Jahresfehlbetrag		1.509.347,49	962.895,49
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	251.925,03		251.925,03			1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	422.272,55		422.272,55			2. Sonderposten		18.043.039,63	17.440.963,04
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.491.133,09		22.226.566,49	23		2.1 aufzulösende Zuschüsse		3.132.867,18	2.878.744,18
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.927.476,43		3.842.349,17	231		2.2 aufzulösende Zuweisungen		13.261.283,17	13.013.171,60
033	1.2.2.2 Schulen	14.664.272,96		14.416.796,86	232		2.3 für Beiträge		1.648.889,28	1.549.047,26
031	1.2.2.3 Wohnbauten	114.910,04		107.349,75	233		2.3.1 aufzulösende Beiträge		1.648.889,28	1.549.047,26
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.784.473,66		3.860.070,71	2331		2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge		0,00	0,00
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	12.196.542,75		11.609.644,87	2332		2.4 Gebührenaussgleich		0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.788.642,02		1.799.090,80	234		2.5 Treuhandvermögen		0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	514.041,96		504.358,09	235		2.6 Dauergrabpflege		0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00	236		2.7 Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	80.351,41		77.844,62	239		3. Rückstellungen		5.676.228,49	6.562.590,27
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	8.315.334,21		7.775.454,44	25, 26, 27, 28		3.1 Pensionsrückstellungen		4.742.686,00	4.975.567,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.498.173,15		1.452.896,92	251		3.2 Beihilferückstellung		878.345,45	1.548.894,01
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00		0,00	281		3.3 Altersteilzeitrückstellung		55.197,04	38.129,26
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.615,50		3.649,89	261		3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten		0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.411.944,08		1.262.940,49	262		3.5 Altlastenrückstellung		0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	450.132,81		353.849,15	282-		3.6 Steuerrückstellung		0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	431.289,54		653.457,62	283		3.7 Verfahrensrückstellung		0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	898.931,67		975.519,03	284		3.8 Finanzausgleichsrückstellung		0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	27		3.9 Instandhaltungsrückstellungen		0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	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

Aktiva (in EUR)				Passiva (in EUR)			
i ²	2	31.12.2017	31.12.2018	5	6	31.12.2017	31.12.2018
12	1.3.3 Sondervermögen	756.700,00	842.232,72	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	142.231,67	133.286,31	3	4. Verbindlichkeiten	5.198.790,35	5.248.579,79
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	40.000,00	40.000,00	30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	102.231,67	93.286,31	32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.629.756,43	1.485.569,21
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	6.023.055,82	8.315.071,00	32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.551.579,73	1.437.779,77
15	2.1 Vorräte	14.565,73	14.565,73	32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	78.176,70	47.789,44
151,152,153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
1551,156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.211.356,55	2.919.541,10
1552,154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	46.771,59	221.349,92
157,158,159	2.1.4 geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	14.565,73	14.565,73	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	793,50	12.627,48
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.375.468,09	2.218.145,76	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	310.112,28	609.492,08
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	95.875,52	112.553,92	375	5. Passive Rechnungsabgrenzung	32.572,09	29.802,09
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	537.002,26	292.859,70	39			
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	17.104,95	174.499,02				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	122.110,74	118.767,56				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	1.603.374,62	1.519.465,56				
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18	2.4 Liquide Mittel	3.633.022,00	6.082.359,51				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.410.408,45	3.213.970,32				
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe AKTIVA	49.195.519,69	50.489.719,81		Summe PASSIVA	49.195.519,69	50.489.719,81

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: 4.356 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

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

Für die Jahre 2010 bis 2018 liegen die Jahresabschlüsse vor. Die Daten für die Jahresabschlüsse 2019 bis 2021 befinden sich derzeit in Arbeit.

Haus- halts- jahr	allge- meine Rücklage	Sonder- rücklage	Ergebnis- rücklage	vorgetra- gener Jahres- fehl- betrag	Jahres- über- schuss/ Jahres- fehl- betrag	Eigen- kapital ¹	Bilanz- summe	Anteil des Eigenka- pitals an der Bilanz- summe ² in %
am 31.12.	am 31.12.	am 31.12.	am 31.12.			am 31.12.	am 31.12.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2009	9.672.510	0	1.450.877	0	0	11.123.387	38.105.967	29,19
2010	11.171.790	0	1.715.455	0	-686.868	12.200.377	39.915.909	30,57
2011	11.514.466	0	1.089.059	0	649.214	13.252.739	40.860.738	32,43
2012	11.581.709	0	1.747.316	0	1.919.940	15.248.965	41.846.581	36,44
2013	11.493.733	0	3.640.172	0	1.488.583	16.622.488	43.689.092	38,05
2014	12.498.873	0	4.124.807	0	-555.217	16.068.463	43.040.734	37,33
2015	14.106.521	5.000	3.568.235	0	1.484.481	19.164.237	49.653.838	38,60
2016	14.405.442	23.900	4.753.796	0	-447.596	18.735.542	48.519.897	38,61
2017	14.405.442	23.900	4.306.200	0	1.509.347	20.244.889	49.195.520	41,15
2018	15.203.751	23.900	5.017.238	0	962.895	21.207.784	50.489.720	42,00
2019	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	

¹ Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6

² (Spalte 7/Spalte 8) x 100

**B 3 - Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen ²				
	in TEUR 2023	in TEUR 2024	in TEUR 2025	in TEUR 2026	in TEUR 2027 ff.
2016	0	0	0	512	0
2019	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	7.400	2.300	1.200	700	0
Summe ³	7.400	2.300	1.200	1.212	0
Nachrichtlich in der mittelfristigen Finanz- planung vorgesehene Kreditauf- nahmen (ohne Umschuldung kredite)	7.220	2.105	1.200	0	0

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangegangenen Jahre aufzuführen. Soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen. Die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt.

³ Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile "Nachtrag +/-..." die Änderungen deutlich gemacht werden.

B 4 - Budgetübersicht (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Die Produkte des Ergebnis- und Finanzplanes bilden gemäß § 20 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik jeweils für sich ein einzelnes Budget. Die den Produkten zugeordneten Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind den entsprechenden Produktübersichten zum Ergebnis- und Finanzplan zu entnehmen.

Für die mit * gekennzeichneten Produkte/Budgets sind mehrere Fachausschüsse zuständig.

Zuständigkeiten	
Fachausschuss für Haushaltsmittelanmeldungen	Produkt / Budget
Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr	11135 Gebäude-/Liegenschaftsmanagement *
	25300 Zoologische und botanische Gärten *
	42420 Stadion *
	42430 sonstige Einrichtungen *
	51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	53820 öffentliche Toiletten *
	55130 Park- und Gartenanlagen
	55140 sonstige Einrichtungen *
	55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
	55400 Naturschutz- und Landschaftspflege
	56100 Umweltschutzmaßnahmen
	57310 Alte Schule *
	57330 Fischhaus *
	57350 Bürgerzentrum *
Bauausschuss	11135 Gebäude-/Liegenschaftsmanagement *
	25300 Zoologische und botanische Gärten *
	42410 Offene Badestelle
	42420 Stadion *
	42430 sonstige Einrichtungen *
	53810 Regenwasser
	53820 öffentliche Toiletten *
	54100 Stadtstraßen
	54200 Kreisstraßen
	54300 Landesstraßen
	54400 Bundesstraßen
	54500 Straßenreinigung
	55110 Spielplätze
	55120 Wanderwege
	55140 sonstige Einrichtungen *
	57310 Alte Schule *
	57330 Fischhaus *
	57340 Verwaltung Bauhof
	57341 Grünpflege Bauhof
	57342 bauliche Unterhaltung Bauhof
	57350 Bürgerzentrum *
Bildungsausschuss	21100 Matthias-Claudius-Schule
	21101 Turnhalle
	21102 Betreute Grundschule der MCS
	21300 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
	21700 Gymnasien, Kollegs
	21810 Immanuel-Kant-Schule
	21811 Ganztagszentrum
	21812 Sporthalle
	21813 sonstige Gemeinschaftsschulen
	22100 Förderschulen (EKS)
	24100 Schülerbeförderung
	24300 sonstige schulische Aufgaben
	27100 Volkshochschulen
	27200 Büchereien

Zuständigkeiten		
Fachausschuss für Haushaltsmittelanmeldungen	Produkt / Budget	
Finanzausschuss	11134	Finanzverwaltung *
	29100	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften *
	52200	Wohnbauförderung *
	53100	Elektrizitätsversorgung *
	53200	Gasversorgung *
	53500	Kombinierte Versorgung *
	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Hauptausschuss	11111	Städtische Gremien
	11113	Bürgermeister
	11114	Öffentlichkeitsarbeit
	11121	Personalrat/Gesamtpersonalrat
	11122	Gleichstellung
	11123	Informationssicherheit
	11131	Allgemeine Verwaltung
	11132	Personalwesen
	11133	EDV und Organisation
	11134	Finanzverwaltung *
	12100	Statistik und Wahlen
	12210	Allgemeine Ordnungsaufgaben
	12221	Bürgerbüro und Meldewesen
	12222	Personenstandswesen
	12600	Brandschutz
	29100	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften *
	31540	Obdachlosen-/Notunterkünfte
	52200	Wohnbauförderung *
	53100	Elektrizitätsversorgung *
	53200	Gasversorgung *
	53500	Kombinierte Versorgung *
	54600	Parkeinrichtungen
	54700	ÖPNV
	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
	57100	Stadtmarketing
	57200	Märkte
	57500	Tourismus

Zuständigkeiten	
Fachausschuss für Haushaltsmittelanmeldungen	Produkt / Budget
Sozialausschuss	11112 Städtepartnerschaften
	11135 Gebäude-/Liegenschaftsmanagement *
	25200 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
	25300 Zoologische und botanische Gärten *
	28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege
	31100 Grundsicherung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
	31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
	31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
	31300 Hilfen für Asylbewerber
	31510 Seniorenangelegenheiten
	31550 Integration und Betreuung von Asylsuchenden und Flüchtlingen
	31560 Andere soziale Einrichtungen
	33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
	34500 Bildungs- und Teilhabepaket Sozialgesetzbuch (SGB XII)
	35100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	36200 Jugendarbeit
	36500 Tageseinrichtungen für Kinder
	36510 KiTa Lindenweg
	36520 KiTa Müllerwiese
	36530 Wald- und Naturkindergarten
	36540 Bewegungskindergarten
	36550 Zuschüsse an sonstige KiTa's
	36600 Einrichtungen der Jugendarbeit
	42100 Förderung des Sports
	42420 Stadion *
	42430 sonstige Einrichtungen *
	53820 öffentliche Toiletten *
	55140 sonstige Einrichtungen *
	57310 Alte Schule *
	57330 Fischhaus *
	57350 Bürgerzentrum *

B 5.1 - Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen
(§ 4 Abs. 2 Satz 2 u. Abs. 3 Satz 2 GemHVO-Doppik)

Erträge und Aufwendungen				Vorvorjahr (2020)				Vorjahr (2021)				Haushaltsjahr (2022)			
Produktbereich		Erträge		Aufwendungen		Personal- aufwendungen		Jahresergebnis		Erträge		Aufwendungen		Personal- aufwendungen	
		in EUR	3	in EUR	4	in EUR	5	in EUR	6	in EUR	7	in EUR	8	in EUR	9
1	2														
1	Zentrale Verwaltung	256.804,84		3.675.349,94		2.269.012,03		-3.418.545,10		498.500,00		4.815.300,00		2.783.700,00	
11	Innere Verwaltung	68.969,78		2.793.747,54		1.857.070,45		-2.724.777,76		288.300,00		3.624.400,00		2.265.800,00	
12	Sicherheit und Ordnung	187.835,06		881.602,40		411.941,58		-693.767,34		210.200,00		1.190.900,00		517.900,00	
2	Schule und Kultur	1.816.021,52		3.207.617,07		1.438.384,30		-1.391.595,55		1.867.600,00		4.357.300,00		1.613.000,00	
21-24	Schulträgeraufgaben	1.770.434,58		3.003.897,57		1.308.542,51		-1.233.462,99		1.781.900,00		4.071.200,00		1.450.800,00	
25-29	Kultur und Wissenschaft	45.586,94		203.719,50		129.841,79		-158.132,56		85.700,00		286.100,00		162.200,00	
3	Soziales und Jugend	1.756.112,31		3.498.894,44		260.316,50		-1.742.772,13		4.849.200,00		7.375.200,00		270.600,00	
31-35	Soziale Hilfen	819.284,90		995.346,32		127.659,50		-176.061,42		1.340.900,00		1.650.000,00		159.700,00	
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	936.827,41		2.503.538,12		132.657,00		-1.566.710,71		3.508.300,00		5.725.200,00		110.900,00	
4	Gesundheit und Sport	42.732,86		407.747,69		11.169,93		-365.014,83		121.300,00		280.400,00		11.800,00	
41	Gesundheitsdienste	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
42	Sportförderung	42.732,86		407.747,69		11.168,93		-365.014,83		121.300,00		280.400,00		11.800,00	
5	Gestaltung der Umwelt	466.006,08		2.028.480,43		1.002.285,65		-1.562.474,35		1.006.700,00		3.522.200,00		1.087.200,00	
51	Räumliche Planung und Entwicklung	32.499,40		200.153,89		103.249,53		-167.654,49		28.700,00		267.700,00		115.600,00	
52	Bauen und Wohnen	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
53	Ver- und Entsorgung	275.152,89		372.762,89		15.726,60		-97.610,00		404.200,00		497.700,00		15.000,00	
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	75.773,19		326.162,68		69.616,01		-250.389,49		431.200,00		1.054.300,00		66.900,00	
55	Natur- und Landschaftspflege	11.354,62		206.214,35		81.140,49		-194.859,73		37.600,00		436.600,00		144.100,00	
56	Umweltschutz	0,00		25.800,96		24.703,07		-25.800,96		20.100,00		127.500,00		54.100,00	
57	Wirtschaft und Tourismus	71.225,98		897.385,66		707.849,95		-826.159,68		84.900,00		1.138.400,00		691.500,00	
6	Zentrale Finanzleistungen	15.261.860,72		4.065.090,63		49.954,00		11.196.770,09		14.371.700,00		3.917.000,00		51.600,00	
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.261.860,72		4.065.090,63		49.954,00		11.196.770,09		14.371.700,00		3.917.000,00		51.600,00	
	Gesamtsumme	19.599.538,33		16.883.170,20		5.031.121,41		2.716.368,13		22.715.000,00		24.267.400,00		5.817.900,00	
	Davon Verwaltung					2.614.908,61								3.142.000,00	
	- In Euro je Einwohner					307,02								369,00	

B 5.2 - Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen
(§ 4 Abs. 2 Satz 2 u. Abs. 3 Satz 2 GemHVO-Doppik)

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorvorjahr (2020)										Vorjahr (2021)										Haushaltsjahr (2022)															
		Id. Verwaltungstätigkeit					Investitionstätigkeit					Id. Verwaltungstätigkeit					Investitionstätigkeit					Id. Verwaltungstätigkeit					Investitionstätigkeit										
		Einzahlung		Auszahlung		Saldo	Einzahlung		Auszahlung		Saldo	Einzahlung		Auszahlung		Saldo	Einzahlung		Auszahlung		Saldo	Einzahlung		Auszahlung		Saldo	Einzahlung		Auszahlung		Saldo						
		in EUR	3	in EUR	4		in EUR	5	in EUR	6		in EUR	7	in EUR	8		in EUR	9	in EUR	10		in EUR	11	in EUR	12		in EUR	13	in EUR	14		in EUR	15	in EUR	16	in EUR	17
1	2																																				
1	Zentrale Verwaltung	204.540,59	3.535.598,55	-3.331.057,96	724,00	90.443,49	-89.719,49	270.000,00	4.463.900,00	-4.193.900,00	412.500,00	100.300,00	312.200,00	272.200,00	4.177.700,00	-3.905.500,00	456.500,00	139.700,00	316.800,00																		
11	Innere Verwaltung	53.557,17	2.664.170,78	-2.610.613,61	724,00	16.485,19	-15.761,19	77.800,00	3.365.800,00	-3.288.000,00	350.000,00	38.800,00	311.200,00	65.400,00	3.191.800,00	-3.126.400,00	394.000,00	61.500,00	332.500,00																		
12	Sicherheit und Ordnung	150.983,42	871.427,77	-720.444,35	0,00	73.958,30	-73.958,30	192.200,00	1.098.100,00	-905.900,00	62.500,00	61.500,00	1.000,00	206.800,00	985.900,00	-779.100,00	62.500,00	76.200,00	-15.700,00																		
2	Schule und Kultur	950.066,48	3.325.478,01	-2.375.411,53	196.957,40	147.946,24	49.011,16	1.730.100,00	4.034.800,00	-2.304.700,00	633.600,00	802.900,00	-169.300,00	1.809.300,00	3.908.600,00	-2.099.300,00	215.400,00	384.700,00	-169.300,00																		
21-24	Schulträgeraufgaben	903.143,59	3.120.246,12	-2.217.102,53	196.957,40	146.663,29	50.294,11	1.649.400,00	3.759.200,00	-2.109.800,00	633.600,00	801.400,00	-167.800,00	1.728.700,00	3.635.300,00	-1.906.600,00	215.400,00	378.900,00	-163.500,00																		
25-29	Kultur und Wissenschaft	46.922,89	205.231,89	-158.309,00	0,00	1.282,95	-1.282,95	80.700,00	275.600,00	-194.900,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	80.600,00	273.300,00	-192.700,00	0,00	5.800,00	-5.800,00																		
3	Soziales und Jugend	1.688.099,68	3.532.402,96	-1.844.303,28	0,00	429,73	-429,73	4.831.300,00	7.289.100,00	-2.457.800,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	4.930.500,00	7.347.400,00	-2.416.900,00	0,00	1.000,00	-1.000,00																		
31-35	Soziale Hilfen	782.112,04	1.018.774,10	-236.662,06	0,00	429,73	-429,73	1.340.900,00	1.649.600,00	-308.700,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	1.414.200,00	1.710.900,00	-296.700,00	0,00	500,00	-500,00																		
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	905.987,64	2.513.628,86	-1.607.641,22	0,00	0,00	0,00	3.490.400,00	5.639.500,00	-2.149.100,00	0,00	500,00	-500,00	3.516.300,00	5.636.500,00	-2.120.200,00	0,00	500,00	-500,00																		
4	Gesundheit und Sport	42.855,62	303.338,08	-260.482,46	0,00	0,00	0,00	111.600,00	256.600,00	-145.000,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	29.400,00	194.800,00	-165.400,00	0,00	12.000,00	-12.000,00																		
41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																		
42	Sportförderung	42.855,62	303.338,08	-260.482,46	0,00	0,00	0,00	111.600,00	256.600,00	-145.000,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	29.400,00	194.800,00	-165.400,00	0,00	12.000,00	-12.000,00																		
5	Gestaltung der Umwelt	517.652,59	2.080.165,77	-1.562.513,18	27.377,76	1.488.292,11	-1.460.914,35	556.100,00	2.778.600,00	-2.222.500,00	1.052.200,00	3.886.700,00	-2.834.500,00	762.500,00	3.110.900,00	-2.348.400,00	2.445.000,00	10.536.200,00	-8.091.200,00																		
51	Räumliche Planung und Entwicklung	33.987,62	200.153,89	-166.166,27	22.267,40	253.133,70	-230.866,30	21.000,00	256.000,00	-235.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	37.500,00	292.600,00	-255.100,00	100.000,00	310.000,00	-210.000,00																		
52	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	5.110,36	0,00	5.110,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00																		
53	Ver- und Entsorgung	327.962,89	375.026,74	-47.063,85	0,00	0,00	0,00	364.600,00	446.400,00	-81.800,00	0,00	0,00	0,00	443.300,00	532.000,00	-88.700,00	1.307.300,00	1.404.100,00	-96.800,00																		
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	66.455,52	354.826,06	-288.370,54	0,00	1.228.741,35	-1.228.741,35	65.000,00	483.200,00	-418.200,00	992.200,00	3.070.000,00	-2.077.800,00	66.700,00	549.800,00	-483.100,00	962.600,00	7.730.300,00	-6.767.700,00																		
55	Natur- und Landschaftspflege	17.895,08	214.264,63	-196.369,55	0,00	0,00	0,00	8.000,00	370.800,00	-362.800,00	40.000,00	190.500,00	-150.500,00	118.000,00	503.200,00	-385.200,00	58.100,00	53.400,00	4.700,00																		
56	Umweltschutz	0,00	25.800,96	-25.800,96	0,00	0,00	0,00	20.100,00	127.200,00	-107.100,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	20.100,00	119.700,00	-99.600,00	12.000,00	42.500,00	-30.500,00																		
57	Wirtschaft und Tourismus	71.351,48	910.093,49	-838.742,01	0,00	6.417,06	-6.417,06	77.400,00	1.095.000,00	-1.017.600,00	0,00	609.200,00	-609.200,00	76.900,00	1.113.600,00	-1.036.700,00	0,00	995.900,00	-995.900,00																		
6	Zentrale Finanzwirtschaft	23.804.894,85	12.458.692,77	11.346.202,08	0,00	0,00	0,00	14.371.700,00	3.917.000,00	10.454.700,00	0,00	0,00	0,00	14.543.100,00	4.349.400,00	10.193.700,00	0,00	0,00	0,00																		
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	23.804.894,85	12.458.692,77	11.346.202,08	0,00	0,00	0,00	14.371.700,00	3.917.000,00	10.454.700,00	0,00	0,00	0,00	14.543.100,00	4.349.400,00	10.193.700,00	0,00	0,00	0,00																		
	Gesamtsumme	27.208.109,81	26.235.676,14	1.972.433,67	225.059,16	1.727.111,57	-1.502.052,41	21.870.800,00	22.740.000,00	-869.200,00	2.098.300,00	4.803.400,00	-2.705.100,00	22.347.900,00	23.088.800,00	-741.800,00	3.116.900,00	11.073.600,00	-7.956.700,00																		

B 6 - Übersicht Ertragsarten Ergebnishaushalt

6.1 - Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie der Umlagen (§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

Bezeichnung 1	Ergebnis 2018 in TEUR 2	Ergebnis 2019 in TEUR 3	Ergebnis 2020 in TEUR 4	Ansatz 2021 in TEUR 5	Ansatz 2022 in TEUR 6
Grundsteuer A	19	19	20	19	21
Grundsteuer B	1.310	1.362	1.364	1.360	1.498
Gewerbesteuer	4.328	3.243	4.272	4.200	4.539
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.021	5.084	4.880	4.735	5.049
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	574	637	690	656	597
Vergnügungssteuer	367	443	364	350	350
Hundesteuer	60	59	59	60	60
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	879	962	1.274	1.343	752
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG (alt)	0	0	0	0	962
Zuweisungen nach § 25 FAG (alt)	408	445	490	0	0
Zuweisungen nach § 32 FAG (neu)	0	0	0	469	551
sonst.allgemeine Finanzaufweisungen	869	896	1.833	1.179	145
Summe der allgemeinen Deckungsm.	13.835	13.150	15.246	14.371	14.524
Veränderung Vorjahr (in %)	-0,06%	-4,95%	15,94%	-5,74%	1,06%
Gewerbesteuerumlage	935	512	419	408	418
Kreisumlage	3.221	3.329	3.419	3.294	3.610
Amtsumlage	0	0	0	0	0
Zusatzamtsumlage	0	0	0	0	0
Verbandsumlage	423	439	535	723	541
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	4.579	4.280	4.373	4.425	4.569
Veränderung Vorjahr (in %)	-1,31%	-6,53%	2,17%	1,19%	3,25%

B 7 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften ¹

Art der Verbindlichkeit ²		Stand zu Beginn des Vorjahres 2021 in TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 in TEUR
1 ³	2	3	4
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
321 -	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0
321 -	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.218	1.106
321 - 7	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	22	15
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.329	2.030
	Summe:	3.569	3.151
	Restkreditermächtigung aus Vorjahren	0	0
	Gesamtsumme:	3.569	3.151
	Nachrichtlich: Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten	0	0
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung		
	- aus Krediten für Versorgungs- und Bäderbetriebe für Entsorgungsbetriebe	0	0
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0

¹ einschließlich ÖPP-Projekten

² siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

³ Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

B 8 - Übersicht über kreditähnliche Rechtsgeschäfte (§ 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik)

	Maßnahme	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungsbetrag in TEUR	voraussichtl. Höhe zu Beginn des HH-Jahres in TEUR	voraussichtl. Datum des Auslaufens
1	Neubau und Sanierung der KGS	14.07.2006	Nutzungsüberlassung	13.032	1.926	2025
2	Neubau des Ganztagszentrums	13.09.2007	Nutzungsüberlassung	358	104	2026
3	Neubau eines Rettungszentrums	Februar / März 2022	Nutzungsüberlassung	9.249	0	2047

**B 9 - Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten
(ohne Umschuldung) - § 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik**

Haushaltsjahre	Stand 01.01.	+	-	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkrediter- mächtigung ¹
	TEUR	Kreditauf- nahmen TEUR	Tilgung TEUR	TEUR	EUR/EW ²	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2018	4.841	0	436	4.405	486	
Ist - 2019	4.405	0	420	3.985	442	
Ist - 2020	3.985	0	416	3.569	393	
Soll - 2021	3.569	0	418	3.151	349	
Soll - 2022	3.151	16.741	795	19.097	2.115	
Soll - 2023	19.097	7.220	4.006	22.311	2.471	
Soll - 2024	22.311	2.105	7.595	16.821	1.863	
Soll - 2025	16.821	1.200	4.336	13.685	1.516	

¹ Restkreditermächtigung, die in die Folgejahre übertragen wird

² Einwohnerzahlen wie im Vorbericht A3

Anmerkung zum Haushaltsjahr 2022: In der Kreditaufnahme ist das Vorhaben ÖPP-Feuerwehrneubau mit 9.249 TEUR inkludiert, welches zwar Tilgung und Zins generiert, jedoch keine klassische Kreditaufnahme darstellt; kreditähnli. Rechtsgeschäft.

B 10 - 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	Ursprungsbetrag	voraussichtl. Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR	voraussichtl. Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2		3	4	5	6
I. Bürgschaften ²	keine					
Summe:						
II. Verpflichtungen	keine					

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

² Bürgschaften unter 50.000 € im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.

B 11 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik) ¹

		Stand zu Beginn des Vorvorjahres 2020 ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres 2021 ¹ in TEUR	Stand zu Be- Beginn des Haushalts- jahres 2022 ¹ in TEUR	Zu- führung ¹ 2022 in TEUR	Ent- nahme ¹ 2022 in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2022 ¹ in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	24	24	24	0	0	24
1.4	Zwischensumme zu 1	24	24	24	0	0	24
2.	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	2.676	2.734	2.827	82	63	2.846
2.2	aufzulösende Zuweisungen	12.964	12.964	14.598	630	1.666	13.562
2.3	aufzulösende Beiträge	1.450	1.450	1.450	34	34	1.450
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenausschlag	0	0	0	0	0	0
2.6	Treuhandvermögen	0	7	7	0	0	7
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0	0
2.9	Zwischensumme zu 2	17.090	17.155	18.882	746	1.763	17.865
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	5.332	5.365	5.365	0	0	5.365
3.2	Beihilferückstellungen	1.571	1.459	1.459	0	0	1.459
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	12	66	66	0	0	66
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichs- rückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrück- stellung	0	0	0	0	0	0
3.10	sonstige Rückstellungen nach § 24 Abs. 2 GemHVO- Doppik	0	0	0	0	0	0
3.11	Zwischensumme zu 3	6.915	6.890	6.890	0	0	6.890
Summe:		24.029	24.069	25.796	746	1.763	24.779

¹ vorläufige systemische Ermittlung, da noch nicht alle Jahresabschlüsse bis einschl. 2021 vorliegen

B 12. 1 - Darstellung der (erheblichen) im Haushaltsjahr ff. geplanten Investitionen und Investitionsmaßnahmen sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die Folgejahre (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Produktbezeichnung	Auszahlungen					Einnahmen					Nettoabschreibungen				
	2022	VE 2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2025
Fachbereich 1															
12222 - Personenstandswesen															
Sammelposten BGA	2.700	0	0	0	0	0	0	0	0		600	600	600		600
12600 - Brandschutz															
Anschaffung LF 16/12 Fahrgestell ohne Beladung	0	400.000	0	400.000	0	0	0	97.500	0	0	0	10.100	20.200		
Beladung LF 16/12	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	5.000		
Anschaffung Gerätewagen GW-L 2	0	0	0	0	0	62.500	0	0	0	7.100	14.200	14.200	14.200		
Beladung Gerätewagen GW-L 2	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	7.000	14.000	14.000	14.000		
MTA > 1.000 € je Stk.	2.000	0	45.000	2.000	2.000	0	0	0	0	300	3.200	6.300	6.600		
Sammelposten MTA; FF	3.500	0	3.500	3.500	3.500	0	0	0	0	700	1.400	2.100	2.800		
25200 - Heimatmuseum															
Sammelposten BGA	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0	900	900	900	900		
27100 - Volkshochschule															
Sammelposten BGA	500	0	500	500	500	0	0	0	0	100	200	300	400		
28100 - Heimat- und Kulturpflege															
Sammelposten BGA	800	0	800	500	500	0	0	0	0	200	400	500	600		
31540 - Obdachlosen-/Notunterkünfte															
Sammelposten BGA	500	0	500	500	500	0	0	0	0	100	200	300	400		
36600 - Jugendarbeit															
Sammelposten BGA	500	0	500	500	500	0	0	0	0	100	200	300	400		
Fachbereich 2															
11135 - Liegenschaften															
Grundstücke; Verkauf u. Ankauf	10.000	0	10.000	10.000	10.000	339.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0		
42420 - Stadion															
Neubau Sporthelm	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Sportplatzsanierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Kunstrasenplatz	0	0	1.200.000	0	0	0	1.080.000	0	0	0	6.000	12.000	12.000		
51100 - Entwicklungsplanung															
Eigenanteil Städtebau	200.000	0	478.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zusätzl. Eigenanteil Städtebau	10.000	0	180.000	156.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Weiterleitung der I-Zuschüsse	100.000	0	86.000	0	0	100.000	86.000	0	0	0	0	0	0		
53820 - öffentliche Toiletten															
WC - Am Markt	0	0	0	170.000	0	0	0	0	0	0	0	1.100	2.200		
54100 - Stadtstraßen															
Erwerb v. Grundstücken	7.500	0	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0		
Brücke Bahnquerung	5.500.000	10.200.000	6.400.000	1.900.000	1.200.000	0	2.750.000	5.700.000	2.250.000	0	0	0	0		
Fußgängerquerung	815.000	0	0	0	0	0	370.000	950.000	450.000	0	0	0	0		
Ausbau Feldstraße	100.000	0	800.000	640.000	0	250.000	0	0	0	9.600	19.100	19.100	19.100		
Bushaltestellen	0	0	70.000	0	40.000	0	0	300.000	300.000	0	0	0	1.200		
Umbau Ladestraße f. ÖPNV	260.000	0	0	0	0	0	27.000	0	10.000	0	2.200	2.200	3.700		
Fahrradstellplätze Bahnhof	177.000	0	200.000	200.000	0	132.000	200.000	0	0	0	2.900	2.900	2.900		
Behindertenstellplätze Holländerkoppel	75.000	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	0	0	0	8.200		
PR-Anlage	0	0	0	100.000	700.000	0	0	0	0	1.100	2.200	2.200	2.200		

Produktbezeichnung	Auszahlungen					Einnahmen				Nettoabschreibungen			
	2022	VE 2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Beleuchtung Wendehammer Körliner Str.+Kolberger Str.+Alte Feldstr.	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	500	1.000	1.000	1.000
Erwerb Infrastrukturvermögen; Straßennetz, Verkehrslenkung	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	800	2.300	3.800	5.300
Erwerb Infrastrukturvermögen; Straßenbeleuchtung (LED)	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0	400	800	1.200	1.600
54300 - Landesstraßen													
Ausbau L 71 bis Neuhofer Straße	0	0	280.000	290.000	0	0	0	0	0	0	0	0	16.300
54400 - Bundesstraßen													
Grundstückankauf	55.000	0	0	0	0	55.000	0	0	0	0	0	0	0
Radwegebau B 75	200.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	200.000	1.000.000	0	0	0	3.000	3.000
55120 - Wanderwege													
Stützwall Herrenkamp	40.000	0	0	0	0	40.000	0	0	0	2.300	4.500	4.500	4.500
57340 - Bauhof / Verwaltung													
Umbau, Erweiterung Bauhof	975.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.200	12.200	12.200
Sammelposten BGA	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
57341 - Bauhof / Grünpflege													
Sammelposten MTA	4.900	0	2.000	3.000	3.000	0	0	0	0	1.000	1.400	2.000	2.600
57342 - Bauhof / baul. Unterhaltung													
Sammelposten MTA	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	200	400	600	800
55110 - Kinderspielfläche													
Erwerb Spielgeräte	5.500	0	5.500	5.500	5.500	0	0	0	0	700	1.400	2.100	2.800
56100 - Investitionen in Umweltschutz													
Ladestationen/E-Infrastruktur	40.000	0	20.000	7.500	0	12.000	6.000	0	0	1.000	2.400	3.200	3.400
BGA > 1.000 € je Stk.	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	300	300	300	300
Sammelposten BGA	0	0	300	300	300	0	0	0	0	0	100	200	300
MTA > 1.000 € je Stk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sammelposten MTA	500	0	500	500	500	0	0	0	0	100	200	300	400
Fachbereich 3													
11131 - Allgemeine Verwaltung													
MTA > 1.000 € je Stk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sammelposten MTA	1.900	0	1.900	1.900	1.900	0	0	0	0	400	1.200	1.600	1.600
BGA > 1.000 € je Stk.	5.500	0	5.500	6.000	6.000	0	0	0	0	700	1.400	2.200	3.000
Sammelposten BGA	10.500	0	10.500	11.000	11.000	0	0	0	0	2.100	4.200	6.400	8.600
21100 - MCS													
Lizenzen < 1.000 €	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	200	400	600	800
Lizenzen > 1.000 €	1.500	0	1.500	0	0	0	0	0	0	300	600	600	600
Digitalpakt	106.900	0	5.000	0	0	92.900	4.300	0	0	0	5.800	11.600	11.600
BGA > 1.000 € je Stk.	42.000	0	4.000	4.000	4.000	42.000	0	0	0	0	0	0	0
Sammelposten BGA	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0	0	0	900	1.800	2.700	3.600
Sammelposten MTA	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	200	400	600	800
MTA > 1.000 € je Stk.	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0	300	600	900	1.200
WC-Anlagen Jungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neubau MCS	65.000	0	600.000	900.000	0	0	0	750.000	0	0	0	0	10.200
21101 - Turnhalle MCS													
BGA > 1.000 € je Stk.	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0	300	600	900	1.200
Sammelposten BGA	2.400	0	2.400	2.400	2.400	0	0	0	0	500	1.000	1.500	2.000
21102 - Betreute Grundschule													
BGA > 1.000 € je Stk.	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	200	400	600	800
Sammelposten BGA	500	0	500	500	500	0	0	0	0	100	200	300	400
21810 - KGS													
Lizenzen < 1.000 €	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	200	400	600	800
Lizenzen > 1.000 €	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0	0	0	300	600	900	1.200
Digitalpakt	86.600	0	10.000	0	0	75.200	8.600	0	0	0	7.000	14.000	14.000
BGA > 1.000 € je Stk.	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0	1.300	2.600	3.900	5.200
MTA > 1.000 € je Stk.	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	200	400	600	800
Sammelposten BGA	10.100	0	10.100	10.100	10.100	0	0	0	0	2.100	4.200	6.300	8.400
Sammelposten MTA	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	200	400	600	800
Schulküche	20.000	0	220.000	330.000	0	0	0	275.000	0	0	0	0	14.800

Produktbezeichnung	Auszahlungen					Einnahmen					Nettoabschreibungen			
	2022	VE 2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025		2022	2023	2024	2025
21812 - Sporthalle KGS														
Sammelposten MTA	500	0	500	500	500	0	0	0	0		100	200	300	400
Sammelposten BGA	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0		600	1.200	1.800	2.400
BGA > 1.000 € je Stk.	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0		300	600	900	1.200
21811 - Ganztagszentrum														
MTA > 1.000 € je Stück	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0		300	600	900	1.200
Sammelposten MTA	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0	0	0		300	600	900	1.200
22100 - EKS														
Lizenzen < 1.000 €	200	0	200	500	500	0	0	0	0		100	200	300	400
Lizenzen > 1.000 €	1.000	0	1.000	0	0	0	0	0	0		200	400	400	400
Digitalpakt	6.200	0	400	0	0	5.300	300	0	0		0	700	1.300	1.300
BGA > 1.000 € je Stk.	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0		200	400	600	800
Sammelposten BGA	500	0	500	1.000	1.000	0	0	0	0		100	200	400	600
Fachbereich 4														
52200 - Wohnbauförderung														
Wohnungsfürsorgedarlehen	0	0	0	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800		0	0	0	0
						1.200	1.200	1.200	1.200		0	0	0	0
						2.000	2.000	2.000	2.000		0	0	0	0
	9.117.200,00 €	11.600.000,00 €	11.723.600,00 €	5.224.700,00 €	2.121.200,00 €	1.210.900,00 €	4.740.200,00 €	9.180.500,00 €	3.418.000,00 €		50.800,00 €	136.600,00 €	191.300,00 €	277.400,00 €

B 13 - Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Haushaltsjahr	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	nicht mehr benötigte Ermächtigungen 1	In das Folgejahr übertragen	aus Planungen der Vorjahre 2	<u>nachrichtlich:</u> Investitionsvolumen gepl. kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in TEUR
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018	10.229	133	0	4.356	0	0
2019	12.591	272	0	4.913	0	0
2020	1.585	649	0	464	0	0
2021	5.267	1.754	0	<i>in der Prüfung</i>	0	0
2022	11.074	----	----	----	----	0
2023	11.724	----	----	----	----	0
2024	5.225	----	----	----	----	0
2025	2.121	----	----	----	----	0
Übersicht ist nicht abschließend geführt, da noch nicht alle Jahresabschlüsse bis einschl. 2021 vorliegen.						

¹ Gründe für die Inangangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen/Ausgaben durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll neu veranschlagt werden

² Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die schon in den Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

B 14 - Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

1 ⁵	2 ⁶	Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2020 ¹ in TEUR	2021 ² in TEUR	2022 ³ in TEUR	2023 ⁴ in TEUR	2024 ⁴ in TEUR	2025 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.236	22.740	23.089	23.149	23.278	22.941
7341	2	abzügl. Gewerbesteuerumlage	439	408	418	418	428	428
7371	3	abzügl. allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzügl. allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	3.419	3.294	3.610	3.506	3.500	3.499
7373	5	abzgl. Allgemeine Umlage an Zweckverbände	535	723	541	550	558	566
	6	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.843	18.315	18.520	18.675	18.792	18.448
	7	Veränderung Vorjahr (in %)		-12,13%	1,12%	0,84%	0,63%	-1,83%
	8	Empfehlung (in %) bis zu⁷		1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorhergehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ Im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

B 15 - Haushaltskonsolidierung

15.1 Zusammenstellung der im Haushalt veranschlagten Zuweisungen und Zuschüsse (§ 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik)

Produkt- sachkonto	Bezeichnung		2020 in €	2021 in €	2022 in €
11111.5317000	Städtische Gremien Zuweisungen und Zuschüsse an die Fraktionen	1*	600	700	700
12600.5318000	Brandschutz Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Feuerwehr	1*	3.500	3.500	3.500
28100.5312000	Heimat- und sonstige Kulturpflege Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Musikschule	1*	4.000	4.000	10.100
28100.5318000	Heimat- und sonstige Kulturpflege Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Kulturarbeit	1*	1.000	1.000	1.000
31550.5318000	Integration und Betreuung von Asylsuchenden und Flüchtlingen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Kirche, DRK u. a.	1*	21.300	21.300	21.300
33100.5314000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; DRK Ortsverein	1*	13.200	13.200	14.200
36200.5314000	Jugendarbeit Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Kreisjugendring	1*	7.300	7.300	7.300
36200.5314100	Jugendarbeit Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Kinderstadtfest	1*	0	1.800	0
42100.5318000	Förderung des Sports Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Sportangelegenheiten	1*	18.700	18.700	18.700
42410.5318000	Offene Badestelle Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; Förderverein	1*	0	0	1.000
42420.5318000	Stadion Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; SV Preußen	1*	10.000	0	0
54700.5318100	ÖPNV Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke; AST	1*	30.000	40.000	15.000
Zwischensumme ErgebnisHH:			109.600	111.500	92.800
51100.7815000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Zuweisung für Städtebaumaßnahmen	1*	360.000	15.000	310.000
Zwischensumme FinanzHH:			360.000	15.000	310.000
Gesamtsumme Ergebnis- + FinanzHH:			469.600	126.500	402.800

* Ziffer 1 = beeinflussbar, 2 = nicht beeinflussbar, 3 = teilweise beeinflussbar

15.2 Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)

Produkt Nr.	Konto	Produkt Bezeichnung	Erläuterung	2020 in €	2021 in €	2022 in €
11111	5429000	Städtische Gremien	Städteverband SH	5.900	9.000	9.000
11111	5429100	Städtische Gremien	Verband Schiedsfrauen und Schiedsmänner	200	200	200
11111	5429200	Städtische Gremien	KGST	1.000	1.000	1.000
11121	5429000	Personalrat	Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte	200	200	200
11121	5429100	Personalrat	Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte	200	200	200
11122	5429000	Gleichstellung	Landesarbeitsgemeinschaft der Gleichstellungsbeauftragten	100	100	100
11132	5429000	Personalwesen	Beitrag Verwaltungsschule	1.800	1.800	1.800
11132	5429100	Personalwesen	KAV	1.300	1.500	1.500
11134	5429000	Finanzverwaltung	Fachverband der Kassenverwalter	100	100	100
			Fachverband der Kämmerer			
12222	5429000	Personenstandswesen	Landesverband der Standesbeamtinnen und Standesbeamten SH	300	200	200
12600	5429000	Brandschutz	Kreisfeuerwehrverband	3.600	3.700	3.700
25200	5429000	nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Museumsverband u. a.	300	400	0
27100	5429000	Volkshochschulen	Landesverband der VHS	600	700	700
			VHS des Kreises Stormarn			
27200	5429000	Büchereien	Büchereizentrale SH	100	100	100
55400	5429000	Naturschutz und Landschaftspflege	Forstbetriebsgemeinschaft u. a.	500	500	500
56100	5429000	Umweltschutzmaßnahmen	Stadtradeln; RAD.SH	0	1.300	1.300
57100	5429000	Stadtmarketing	Holsteins Herz e. V.	4.700	4.700	4.700
Summe:				20.900	25.700	25.300

15.3 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO-Doppik)

lfd. Nr.	Teilbudget PSK Bez.	Verbesserung 2022 +/- in €	Verbesserung 2023 +/- in €	Verbesserung 2024 +/- in €	Maßnahme/Begründung

**15.4 noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8b GemHVO-Doppik)**

Grundsätzlich steht die Stadt Reinfeld (Holstein) weiter einem Verwaltungszusammenschluss offen gegenüber. Hierdurch sind Synergieeffekte z.B. im Bereich der laufenden Personalaufwendungen zu erwarten.

lfd. Nr.	Produkt/-sachkonto Bezeichnung	Haushaltsansatz, Zuschussbedarf und mögliche Verbesserung in €	Maßnahme/Begründung
1	31510.5291000 Seniorenweihnachtsfeier	Haushaltsansatz a) 2.400 mögliche Verbesserung b) 2.400	Die Seniorenweihnachtsfeier ist eine kulturelle Veranstaltung und dient dem Gemeinwohl.
2	11111.5317000 Zuschüsse für die Fraktionen	Haushaltsansatz a) 700 mögliche Verbesserung b) 700	Zuschüsse an die Fraktionen sind vom Gesetzgeber vorgesehen, um die kommunale Selbstverwaltung zu organisieren. Die Höchstbeträge werden nicht ausgeschöpft.
3	57100.5271200 Repräsentationskosten (Karpfenmarketing)	Haushaltsansatz a) 1.000 mögliche Verbesserung b) 1.000	Das Karpfenmarketing ist wichtig für die Imagepflege der Stadt. Somit stehen den Ausgaben Einnahmen über die Steuern der von der Veranstaltung profitierenden Reinfelder Betrieben gegenüber.
4	28100.5312000 Zuschüsse für die Musikschule	Haushaltsansatz a) 10.100 mögliche Verbesserung b) 10.100	Beantragte Erhöhungsgesuche aus Vorjahren wurden abgelehnt.
5	28100.5318000 Zuschüsse für Kulturarbeit	Haushaltsansatz a) 1.000 mögliche Verbesserung b) 1.000	Die städtischen Kosten für Kulturaktivitäten wurden bereits in Vorjahren nicht unerheblich reduziert.
6	36200.5314000 Zuschüsse für Jugendarbeit	Haushaltsansatz a) 7.300 mögliche Verbesserung b) 7.300	Die Jugendarbeit ist ein wichtiges begleitendes Element der Sozialarbeit und nicht entbehrlich.
7	36200.5314100 Zuschüsse für das Kinderstadtfest	Haushaltsansatz a) 0 mögliche Verbesserung b) 0	Das alle 2 Jahre stattfindende Kinderstadtfest ist Ersatz für das in der Vergangenheit jährlich durchgeführte Vogelschießen. Es ist wesentlicher Bestandteil des kulturellen Lebens in der Stadt.
8	42100.5318000 Zuschüsse für den Sport	Haushaltsansatz a) 18.700 mögliche Verbesserung b) 18.700	Die Zuschüsse für den Sport werden vorrangig für Beiträge zum Kinder- und Jugendsport gezahlt.
9	57100.5318000 Zuschüsse für den Bürgerverein	Haushaltsansatz a) 0 mögliche Verbesserung b) 0	Der Bürgerverein wird in seiner für das Gemeinwesen wertvollen Arbeit unterstützt. Für 2022 liegt kein Antrag vor.
10	31550.5291000 31550.5318000 Aufwendungen für die Integration und Betreuung von Flüchtlingen und Asylsuchenden.	Haushaltsansatz zus. a) 64.800 mögliche Verbesserung b) 64.800	Förderung der ehrenamtlich Tätigen für Integrations- und Betreuungsmaßnahmen für die in Reinfeld untergebrachten Flüchtlinge (Soweit möglich erfolgt die Refinanzierung durch die Integrationspauschale).
11	12600.5318000 Zuschuss Kameradschaftskasse	Haushaltsansatz a) 3.500 mögliche Verbesserung b) 3.500	Die Sicherstellung des Brandschutzes ist u. a. von effektiver Jugendarbeit und Mitgliederbetreuung abhängig. Erhöhungsgesuchen aus Vorjahren wurde nicht zugestimmt.
12	Produkt 27100 Volkshochschulen	Zuschussbedarf a) 70.600 mögliche Verbesserung b) 70.600	Zuschussbedarf ggf. stufenweise vermindern, Kostendeckungsrad erhöhen oder Schließung der Einrichtung. Die Möglichkeit der Erhöhung von Teilnehmerentgelten wird regelmäßig geprüft.
13	Produkt 27200 Büchereien	Zuschussbedarf a) 57.200 mögliche Verbesserung b) 57.200	Zuschussbedarf ggf. stufenweise vermindern, Kostendeckungsrad erhöhen oder Schließung der Einrichtung. Die Möglichkeit der Erhöhung von Gebühren wird regelmäßig geprüft.
14	Produkt 25300 Fasanerie	Zuschussbedarf a) 6.800 mögliche Verbesserung b) 6.800	Privatisierungsbemühungen waren bisher erfolglos. Die Betreuung erfolgt nach wie vor durch den städt. Hausmeisterdienst. Die Fasanerie ist eine Einrichtung der Naherholung und Anlaufpunkt für Spaziergänger/-innen am Herrenteich.

lfd. Nr.	Produkt/-sachkonto Bezeichnung	Haushaltsansatz, Zuschussbedarf und mögliche Verbesserung in €			Maßnahme/Begründung
15	Produkt 57350	Zuschussbedarf	a)	60.300	Die Übernahme dieser freiwilligen Einrichtung wurde am 26.09.2018 in der STVV beschlossen.
	Bürgerzentrum	mögliche Verbesserung	b)	60.300	
16	Produkt 42410	Zuschussbedarf	a)	16.100	Zur Deckung der Betriebskosten kann bei Vorliegen bestimmter Voraus- setzungen eine Zuweisung nach § 24 FAG herangezogen bzw. beantragt werden.
	Offene Badestelle	mögliche Verbesserung	b)	16.100	
17	Produkt 53500				Ausschöpfung des Höchstsatzes.
	Stadtwerke - Eigenkapitalverzinsung				
		Max. Verbesserungsmöglichkeiten insgesamt:			320.500

**15.5 Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Ertrags- und Einzahlungsquellen
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8e GemHVO-Doppik)**

Lfd. Nr.	Einnahmequelle	Erläuterung
1	Grundsteuer A	Hebesatz gem. Haushaltssatzung: 405 v. H. Hebesatz gem. Ziff. 2.3.1 der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen: 380 v. H.
2	Grundsteuer B	Hebesatz gem. Haushaltssatzung: 425 v. H. Hebesatz gem. Ziff. 2.3.1 der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen: 425 v. H.
3	Gewerbsteuer	Hebesatz gem. Haushaltssatzung: 380 v. H. Hebesatz gem. Ziff. 2.3.1 der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen: 380 v. H.
4	Hundesteuer	Aktueller Steuersatz für den 1. Hund 110 €/jährlich Steuersatz gem. Erlass des IM SH vom 05.07.2021: mind. 120 €
5	Zweitwohnungssteuer	Wird nicht erhoben.
6	Bettensteuer	Wird nicht erhoben. Die Entwicklung sollte im Hinblick auf die Rechtsprechung abgewartet werden.
7	Spielgerätesteuern	Aktueller Steuersatz 20 v. H. der gezahlten Bruttokasse. Steuersatz gem. Erlass des IM SH vom 05.07.2021: mind. 12 %
8	Kleingartenpacht	Der Höchstsatz gem. § 5 Bundeskleingartengesetz wird erhoben.
9	Beiträge	-
10	Gebühren	Gebühren werden, soweit möglich, erhoben; eine regelmäßige Prüfung und ggf. Anpassung erfolgt.
11	kostenrechnende Einrichtungen	Grundsätzlich ist jährlich die Wirtschaftlichkeit zu betrachten und zu bewerten.

B 16 - Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

Einrichtung ¹	Produkt	2021				2022			
		Erträge in €	Aufwen- dungen in €	Über- schuss/ Zuschuss in €	Kosten- deckungs- grad in %	Erträge in €	Aufwen- dungen in €	Über- schuss/ Zuschuss in €	Kosten- deckungs- grad in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Betreute Grundschule	21102	-	-	-	-	352.500	535.400	-182.900	66%
Volkshochschulen	27100	65.600	134.000	-68.400	49%	65.600	136.200	-70.600	48%
Büchereien	27200	2.500	60.000	-57.500	4%	2.500	59.700	-57.200	4%
Märkte	57320	13.200	2.300	10.900	574%	12.200	2.300	9.900	530%
Unterkünfte	31540	151.900	281.000	-129.100	54%	168.800	286.800	-118.000	59%
Parkeinrichtungen	54600	68.000	31.900	36.100	213%	72.700	40.800	31.900	178%

¹ Die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung ist den Stadtwerken Reinfeld (Holstein) als eigene Aufgabe übertragen.

B 17 - Übersicht der Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen nach den Teilergebnisplänen (§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

Nach dem Landesraumordnungsplan und den Landesentwicklungsgrundsätzen ist die Stadt Reinfeld (Holstein) als Unterzentrum eingestuft. Sie hat deshalb nicht nur Aufgaben der Daseinsvorsorge für die eigenen Einwohner, sondern darüber hinaus im zentralen Ort auch für die Einwohner des Nahbereichs wahrzunehmen. Gemeinsam mit den Gemeinden Barnitz, Feldhorst, Heidekamp, Heilshoop, Rehhorst, Wesenberg, Westerau und Zarpen umfasste der Nahbereich Reinfeld (Holstein) am 31.03.2021 (statistische Einwohnerzahlen vom Statistikamt Nord; auf Grundlage des endgültigen Ergebnisses zum 31.03.2021 auf Basis des Zensus 2011) 16.046 Einwohner. Die Gemeinden Badendorf, Hamberge, Klein Wesenberg u. Mönkhagen des Amtsbereiches Nordstormarn zählen zum Nahbereich Lübeck.

Zur Mitfinanzierung dieser Aufgaben im Nahbereich werden Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG (Zentralitätsmittel) gewährt. Die Stadt Reinfeld (Holstein) erhält für das Haushaltsjahr 2022 eine Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben in Höhe von rd. 961.500 EURO.

Entwicklung der Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

2018	2019	2020	2021	2022
776.900 €	806.700 €	850.200 €	824.200 €	961.500 €

Die Zentralitätsmittel sind allgemeine Deckungsmittel mit einem eingeschränkten Verwendungsbereich. Sie können sowohl für neue Investitionen als auch für Unterhaltungs-, Erneuerungs- und Erweiterungsmaßnahmen verwendet werden. Zu den Unterhaltungsmaßnahmen zählen auch die Personal- und Sachkosten. Obwohl das Angebot an übergemeindlichen Leistungen und Einrichtungen in den letzten Jahren gesteigert werden konnte und die Folgekosten - insbesondere aufgrund der Preisentwicklung auf dem Betriebs- und Unterhaltungssektor - ständig gestiegen sind, wurden die Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben der Kostenentwicklung und steigenden Einwohnerzahlen im Nahbereich nur geringfügig angepasst.

Nach dem vorliegenden Haushaltsplan sind die sogenannten Zentralitätsmittel zur teilweisen Deckung des Zuschussbedarfes sowie zur Mitfinanzierung neuer Maßnahmen vorgesehen. Zu den zentralörtlichen Aufgaben, die die Stadt für den peripheren Verflechtungsbereich mit erfüllt, gehören z. B. die Feuerwehr, die kulturellen Veranstaltungen (Theater, Konzerte, Musikpflege), die Volkshochschule, die Bücherei sowie Einrichtungen der Jugend- und Altenhilfe, Spiel-, Sport- und Erholungseinrichtungen⁹.

Die Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben werden von der Stadt zur teilweisen Deckung der Zuschussbeträge nachstehender Teilergebnispläne verwendet, die übergemeindlich zum Tragen kommen.

Die nachstehenden Anmerkungen sind dabei in der nachfolgenden Tabelle zu beachten:

- ¹ Die Overheadkosten und ILB sind nicht enthalten.
- ² Einwohnerzahl des Nahbereiches (31.03.2021) = 7.018 = 43,74%
Einwohnerzahl Reinfelds (31.03.2020) = 9.028 = 56,26%
Gesamteinwohnerzahl = 16.046 = 100,00%
- ³ nur nachbarschaftliche Löschhilfe (Autobahn, Spezialgeräte) 10%
- ⁴ Veranstaltungen und Einrichtungen stehen auch auswärtigen Besuchern zur Verfügung.
- ⁵ Der gesetzliche Kostenerstattungsbetrag nach dem KiTaG deckt die Kosten nicht vollständig.
Ansatz 10%
- ⁶ Es werden nur Reinfelder Sportvereine gefördert, die Sportvereine stehen aber auch Auswärtigen offen.
- ⁷ Es werden nur die Anteile für die Allgemeinnutzung analog der straßenausbaubeitragsrechtlichen Regelungen zugrunde gelegt und mit dem Faktor nach Ziffer ² multipliziert. Aus Vereinfachungsgründen wird auf eine weitere Gewichtung entsprechend der in der Ausbaubeitragssatzung vorgenommenen Klassifizierung verzichtet.
Gemeindestraßen 25%
alle anderen Straßen 50%
- ⁸ Es wird ein Mittelwert aus Ziffer 7 gebildet. Dieser beträgt: 37,50%
- ⁹ Schulen sind hier nicht aufgeführt, da die Schulkostenbeiträge rechtlich als Vollkostenbeiträge anzusehen sind.

Produkt ⁹	Bezeichnung	Zuschussbedarf lt. Haushaltsplan ¹		überge-meindlicher Anteil ²	Zuschussbedarf übergemeindlicher Anteil		Bemerkung
		2021 in €	2022 in €		2021 in €	2022 in €	
12600	Brandschutz	540.300	586.700	10,00%	54.030	58.670	³
25200	Heimatmuseum	25.800	25.000	43,74%	11.284	10.934	⁴
25300	Fasanerie	7.000	6.800	43,74%	3.062	2.974	⁴
27100	Volkshochschule	68.400	70.600	43,74%	29.916	30.878	⁴
27200	Bücherei	57.500	57.200	43,74%	25.149	25.017	⁴
28100	Kulturelle Veranstaltungen	41.400	39.500	43,74%	18.107	17.276	⁴
36100, 36500 - 36550	Tageseinrichtungen für Kinder	2.099.200	2.074.900	10,00%	209.920	207.490	^{4/5}
36600	Jugendtreff	64.100	60.400	43,74%	28.035	26.417	⁴
42100	Sportförderung	21.400	21.500	43,74%	9.360	9.403	^{4/6}
42410	Offene Badestelle	49.900	16.100	43,74%	21.825	7.042	⁴
42420	Stadion	80.700	132.200	43,74%	35.296	57.820	⁴
51100	Sanierungsgebiet	239.000	259.100	43,74%	104.531	113.322	⁴
53810	Straßenentw.	341.700	341.500	37,50%	128.138	128.063	⁸
53820	öffentl. Toiletten	14.700	14.100	43,74%	6.429	6.167	⁴
54100	Stadtstraßen	556.500	649.500	10,93%	60.849	71.018	^{4/7}
54200	Kreisstraßen	6.700	6.700	21,87%	1.465	1.465	^{4/7}
54300	Landesstraßen	39.300	35.200	21,87%	8.594	7.698	^{4/7}
54400	Bundesstraßen	12.900	13.200	21,87%	2.821	2.887	^{4/7}
54600	Parkeinrichtungen	-36.100	-31.900	43,74%	-15.789	-13.952	⁴
55110	Kinderspielplätze	36.100	35.200	43,74%	15.789	15.395	⁴
55120	Wanderwege	23.600	26.000	43,74%	10.322	11.372	⁴
55130	Park- u. Gartenanlagen	121.100	120.300	43,74%	52.965	52.615	⁴
55200	öffentl. Gewässer	84.900	93.300	43,74%	37.133	40.806	⁴
56100	Umweltsch./Klima	107.400	101.000	43,74%	46.973	44.174	⁴
57320	Märkte	-10.900	-9.900	43,74%	-4.767	-4.330	⁴
Summe:		4.592.600	4.744.200		901.435	930.621	

B 18 - Übersicht der Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen aus Investitionstätigkeit (§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

Die Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben werden von der Stadt zur teilweisen Deckung der Zuschussbeträge nachstehender Investitionen verwendet, die übergemeindlich zum Tragen kommen.

Produkt ⁹	Bezeichnung	Zuschussbedarf lt. Haushaltsplan		überge-meindlicher Anteil	Zuschussbedarf übergemeindlicher Anteil		Bemerkung
		2021 in €	2022 in €		2021 in €	2022 in €	
12600	Brandschutz	-7.000	13.000	10,00%	-700	1.300	³
25200	Heimatmuseum	500	4.500	43,74%	219	1.968	⁴
27100	Volkshochschule	500	500	43,74%	219	219	⁴
28100	Kultur. Veranstalt.	500	800	43,74%	219	350	⁴
36600	Jugendtreff	500	500	43,74%	219	219	⁴
42420	Stadion	12.000	12.000	43,74%	5.248	5.248	⁴
51100	Sanierungsgebiet	0	210.000	43,74%	0	91.847	⁴
54100	Stadtstraßen	2.002.800	6.568.600	10,93%	218.990	718.223	^{4/7}
54400	Bundesstraßen	75.000	200.000	21,87%	16.401	43.737	^{4/7}
55110	Kinderspielplätze	10.500	5.500	43,74%	4.592	2.406	⁴
55120	Wanderwege	140.000	0	43,74%	61.231	0	
56100	Umweltsch./Klima	2.000	30.500	43,74%	875	13.340	⁴
Summe:		2.237.300	7.045.900		307.513	878.856	

B 19 - Übersicht über Treuhandvermögen der Stadt, die von Dritten verwaltet werden (§ 6 Abs. 1 Nr. 12 GemHVO-Doppik)

Bezeichnung	Betrag in TEUR
Innenstadtsanierung - Städtebauliches Sondervermögen; hinsichtlich der in 2022 durchzuführenden Maßnahmen vgl. Produkt 51100 im Finanzhaushalt	
Treuhandkonto - Kontostand per Rechnungsabschluss 30.12.2021	1.517
Festgeldkonto - Kontostand per Rechnungsabschluss 30.12.2021	1.210

B 20.1 - Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ und die anderen Anstalten, die von der Stadt getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkasse (§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital in TEUR	Anteil der Stadt am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		in TEUR	in %	Vorvorjahr 2020 in TEUR	Vorjahr 2021 in TEUR	Haushaltsjahr 2022 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1) Stadtwerke ¹	757	757	100	-13	0	18
II. Zweckverbände						
1) IT-Verbund Stormarn	1.089	40	4	-517	-626	-523
III. Gesellschaften						
1) keine	0	0	0	0	0	0
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
1) keine	0	0	0	0	0	0
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
1) keine	0	0	0	0	0	0
VI. andere Anstalten, die von der Stadt getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						
1) keine	0	0	0	0	0	0

¹ inkl. Anlagekapitalverzinsung für den Abwasserbereich

B 20.2 - Übersicht über die Entwicklung der Erfolgs- und Finanzlage der Schulden der Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ und die anderen Anstalten, die von der Stadt getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkasse (§ 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik)

Name	Schuldenstand			an die Stadt abgeführt			von der Stadt erhalten		
	Vor- vor- jahr TEUR 2020	Vor- jahr TEUR 2021	Haus- halts- jahr TEUR 2022	Vor- vor- jahr TEUR 2020	Vor- jahr TEUR 2021	Haus- halts- jahr TEUR 2022	Vor- vor- jahr TEUR 2020	Vor- jahr TEUR 2021	Haus- halts- jahr TEUR 2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Sondervermögen									
1) Stadtwerke ¹	7.373	7.026	6.674	-13	0	18	325	461	330
II. Zweckverbände									
1) IT-Verbund Stormarn	0	0	0	0	0	0	517	626	523
III. Gesellschaften									
1) keine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Kommunalunter- nehmen nach § 106 a GO									
1) keine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. gemeinsame Kom- munalunternehmen nach § 19 b GkZ									
1) keine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI. andere Anstalten, die von der Stadt ge- tragen werden, mit Ausnahme der öffent-lich- rechtlichen Sparkassen									
1) keine	0	0	0	0	0	0	0	0	0

¹ an die Stadt abgeführt:
Produkt 53500

¹ von der Stadt erhalten (Straßenentwässerung):
Produkt 53810

B 21.1 - aktuelle Bilanz der Stadtwerke Reinfeld (Holstein) **(§ 1 Abs. 3 Ziffer 1 GemHVO-Doppik)**

Stadtwerke Reinfeld (Holstein) Ver- und Entsorgung, Reinfeld (Holstein)
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018

Bilanz

A K T I V A		31.12.2018 EUR	Vorjahr TEUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		52.591,00	64
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten		4.847.167,67	5.051
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten		3.878,00	4
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		58.402,69	58
4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen		793.249,00	758
5. Abwasserreinigungsanlagen		2.322.195,00	2.325
6. Verteilungsanlagen		3.810.528,00	3.711
7. Abwassersammelanlagen		14.779.231,00	14.456
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung		611.963,00	654
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		302.181,66	287
		27.528.796,02	27.304
III. Finanzanlagen Sonstige Ausleihungen		0,00	0
		27.581.387,02	27.368
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		154.543,34	155
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		392.531,91	213
2. Forderungen gegen die Stadt		49.519,07	134
3. Sonstige Vermögensgegenstände		47.790,46	38
		489.841,44	385
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		953.494,81	968
		1.597.879,59	1.508
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		61.569,23	66
		29.240.835,84	28.942
P A S S I V A		31.12.2018 EUR	Vorjahr TEUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		756.700,00	757
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage		1.351.447,67	1.351
2. Zweckgebundene Rücklagen		5.053.258,03	5.077
		6.404.705,70	6.428
III. Gewinn			
1. Gewinn der Vorjahre		79.226,41	52
2. Auflösung zweckgebundene Rücklage		23.535,62	0
3. Verwendung zur Abführung an den Haushalt der Stadt		-76.184,05	0
4. Jahresverlust/-gewinn		-12.961,84	27
		13.616,14	79
		7.175.021,84	7.264
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE			
1. Anschlussbeiträge		6.880.801,35	6.862
2. Unentgeltliche Übernahme		6.653.875,01	6.250
		13.534.676,36	13.112
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen Gebührenaussgleich		163.193,29	403
2. Sonstige Rückstellungen		191.273,00	206
		354.466,29	609
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		7.759.364,89	7.162
EUR 385.415,93 (Vorjahr: TEUR 436) -			
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		20.697,45	23
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:			
EUR 20.697,45 (Vorjahr: TEUR 23) -			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		218.846,98	492
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:			
EUR 218.846,98 (Vorjahr: TEUR 491) -			
4. Sonstige Verbindlichkeiten		177.762,03	280
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:			
EUR 177.762,03 (Vorjahr: TEUR 280) -			
- davon aus Steuern: EUR 14.005,32 (Vorjahr: TEUR 16) -			
		8.176.671,35	7.957
		29.240.835,84	28.942

B 21.2 - aktuelle Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Reinfeld (Holstein)
(§ 1 Abs. 3 Ziffer 1 GemHVO-Doppik)

Stadtwerke Reinfeld (Holstein) Ver- und Entsorgung, Reinfeld (Holstein)
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018

Gewinn- und Verlustrechnung

	2018		Vorjahr
	EUR	EUR	TEUR
1. Umsatzerlöse		3.451.363,52	3.197
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		26.137,96	77
3. Sonstige betriebliche Erträge		328.262,93	322
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	513.199,26		468
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	412.628,61	925.827,87	382
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	761.116,09		717
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	227.137,79		220
- davon für Altersversorgung: EUR 55.873,63 (Vorjahr: TEUR 54) -		988.253,88	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.062.161,17	1.083
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		687.225,45	542
8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,47	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		152.516,63	155
- davon aus der Aufzinsung: EUR 0,00 (Vorjahr: TEUR 2) -			
10. Ergebnis nach Steuern		-10.220,12	29
11. Sonstige Steuern		2.741,72	2
12. Jahresverlust/-gewinn		-12.961,84	27

Nachrichtlich:

Ausgleich durch die Gemeinde

12.961,84

B 21.3 - Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen; Eigenbetrieb Stadtwerke
§ 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik

Haushaltsjahr	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	nicht mehr benötigte Ermächtigungen 1	In das Folgejahr übertragen	aus Planungen der Vorjahre 2	<u>nachrichtlich:</u> Investitionsvolumen gepl. kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018	4.370	1.435				
2019	2.660	764				
2020	2.480	920				
2021	2.067	1.650				
2022	1.840	---	---	---	---	
2023	718	---	---	---	---	
2024	1.903	---	---	---	---	
2025	536	---	---	---	---	

¹ Gründe für die Inabgangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen/Ausgaben durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll neu veranschlagt werden

² Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die schon in den Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

**B 21.4 - Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten
(ohne Umschuldung); Eigenbetrieb Stadtwerke - § 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik**

Haushaltsjahre	Stand 01.01.	+	-	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkrediter- mächtigung ¹
	TEUR	Kreditauf- nahmen TEUR	Tilgung TEUR	TEUR	EUR/EW ²	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2018	7.117	1.000	403	7.714	851	
Ist - 2019	7.714		341	7.373	817	
Ist - 2020	7.373		347	7.026	775	
Soll - 2021	7.026		352	6.674	739	
Soll - 2022	6.674		359	6.315	699	
Soll - 2023	6.315		365	5.950	659	
Soll - 2024	5.950		372	5.578	618	
Soll - 2025	5.578		378	5.200	576	

¹ Restkreditermächtigung, die in die Folgejahre übertragen wird

² Einwohnerzahlen wie im Vorbericht A3

B 22 - Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Kredite nach § 95g 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 Zeile 2 bis 8)		Kommunalunternehmen (20%-50%) ⁷	Zweckverbände (20%-50%) ⁸	andere Gesellschaften ⁹	Gesamt II (Summe Zeile 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰		Bürgschaften	Treuhandvermögen ¹¹	Stiftungen ¹²						
	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	€/Ew.	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€	€/Ew.	In Mio.€	€/Ew.	In Mio.€	In Mio.€	In Mio.€						
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21					
1																									
2018	0,289	0	7,714	0	0	0	0	8,003	883	0	0	0	8,003	883	4,116	454	0	0	1,210	0					
2019	1,359	0	7,373	0	0	0	0	8,732	968	0	0	0	8,732	968	2,625	291	0	0	1,210	0					
2020	1,240	0	7,026	0	0	0	0	8,266	911	0	0	0	8,266	911	2,329	257	0	0	1,210	0					
2021	1,121	0	6,674	0	0	0	0	7,795	863	0	0	0	7,795	863	2,030	225	0	0	1,210	0					
2022	8,489	0	6,315	0	0	0	0	14,804	1.640	0	0	0	14,804	1.640	10,608	1.175	0	0	1,210	0					
2023	12,377	0	5,950	0	0	0	0	18,327	2.030											9,934	1.100	0	0	1,210	0
2024	7,617	0	5,578	0	0	0	0	13,195	1.462											9,204	1.019	0	0	1,210	0
2025	5,897	0	5,200	0	0	0	0	11,097	1.229											7,789	863	0	0	1,210	0

1 Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbände und Gesellschaften nach § 95 o Abs. 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, die von der Gemeinden getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde 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 Gemeinde mehr als 50% beigetragen hat.

6 Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50% beteiligt ist

7 gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde 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 Gemeinde mindestens 20% beigetragen hat (bis maximal 50%, ansonsten Spalte 7)

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

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

11 Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung-Kredite vom 23. Januar 2017

12 rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

B 23 – Wesentliche Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie Erläuterung der Rahmenbedingungen (§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik)

Gemäß § 2 Absatz 1 Satz 1 Gemeindeordnung Schleswig Holstein sind die Gemeinden berechtigt und im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit verpflichtet, in ihrem Gebiet alle öffentlichen Aufgaben in eigener Verantwortung zu erfüllen, soweit die Gesetze nicht ausdrücklich etwas anderes bestimmen. In diesem gesetzlichen Rahmen ist die Stadt Reinfeld bestrebt zusätzlich zu ihren Kernaufgaben, wie den Brandschutz, die Daseinsvorsorge oder Schulbildung möglichst eine Breite an Einrichtungen, wie beispielsweise die Bücherei, die Volkshochschule, das Museum, das naturnahe Freibad am Herrenteich oder zukünftig ein Bürgerzentrum vorzuhalten. Zudem treibt die Stadt die Digitalisierung ihrer Schulen und der Verwaltung mit großer Kraft voran.

Das derzeitige hohe Niveau der Aufgabenerfüllung setzt trotz der in den vergangenen Jahren positiven konjunkturellen Entwicklung ein hohes Maß an Haushaltsdisziplin voraus. Gerade die letzten Jahre zeigen, dass die Aufwendungen und Auszahlungen für die Aufgabenerfüllung disproportional zu den stetig wiederkehrenden Erträgen gestiegen sind. Die positiven Ergebnisse in den Jahresabschlüssen 2015- 2019 sind überwiegend Folge einmaliger haushaltsrechtlicher Effekte. Zudem schiebt die Stadt Reinfeld bedingt durch eine Reihe von Jahren, welche überwiegend durch die vorläufige Haushaltsführung geprägt waren, einen Stau an Investitionen und Unterhaltungsmaßnahmen vor sich her. Genannt seien nur beispielhaft die Sanierung der Matthias- Claudius-Grundschule sowie die Sanierung von Straßen und Gebäuden, wie z.B. die Ahrensböcker Straße oder das historische Rathaus.

Parallel dazu haben sich mit Beginn des Jahres 2021 mit der erneuten Novellierung des Finanzausgleichsgesetzes und des Kindertagesstättengesetzes für die Haushaltswirtschaft der Stadt wesentliche Eckdaten geändert. So sind beispielsweise die Kosten für den Defizitausgleich gegenüber den Trägern der Kindertagesstätten um bis zu 35 % gestiegen. Dagegen ist die erhoffte bessere finanzielle Grundausstattung der Stadt über den Finanzausgleich ausgeblieben.

Mit Blick auf weitere Kostensteigerungen in den Bereichen der Digitalisierung, der offenen Ganztagsbetreuung in den Schulen, der Sicherstellung des Datenschutzes nach Datenschutzgrundverordnung oder der Einhaltung der immer komplexer werdenden vergaberechtlichen Vorschriften ist die Haushaltsaufstellung für das Jahr 2022 geprägt von dem Bemühen in allen Bereichen Aufwendungen und Auszahlungen einzusparen, freiwillige Leistungen der Stadt sozial verträglich zurückzufahren und gleichzeitig eigene Ertragsmöglichkeiten durch die Anpassung von Gebühren und der Realsteuerhebesätze weiter auszuschöpfen.

Dies umfasst neben vielen Einzelpositionen auch den großen Kostenblock der Aufwendungen für das eigene Personal. Im Ergebnis einer Ordnungsprüfung des Gemeindeprüfungsamtes hat die Stadt Reinfeld ab Jahr 2018 ihren Personalstamm wesentlich vergrößert, was neben einmaligen Ausschlägen in den Aufwendungen, durch nachträgliche Einstellung von Rückstellungen, zu einer deutlichen Erhöhung der Personalaufwendungen geführt hat. Dies auch nicht zuletzt, um erhebliche Rückstände in der Führung der eigenen Haushaltswirtschaft aufzuarbeiten.

Die Rückstände im Bereich der Haushaltswirtschaft werden im Laufe des Jahres 2022 weitgehend aufgearbeitet sein. Dennoch geht damit kein merklicher Abbau der Stellenanzahl einher. Vielmehr wird, flankiert mit einer Organisationsänderung, ein weiterer durch zusätzliche Aufgaben bedingter Stellenaufbau vermieden. Auf diesem Wege werden insbesondere in den Bereichen der Digitalisierung, der Umsetzung des Datenschutzes, des Vergaberechts sowie städtischer Bauvorhaben die Wahrnehmung zusätzlicher Aufgaben durch vorhandene Mitarbeitende kompensiert. In der Kernverwaltung der Stadt sinkt die Stellenanzahl gemäß Stellenplan 2022 sogar um eine Vollzeitstelle.

Durch die Bündelung und Ausrichtung von Kompetenzen an den jeweiligen Stärken der Mitarbeitenden sowie die weitere Vertiefung interkommunaler Zusammenarbeit soll auch mittelfristig einem übermäßigen Anstieg der Personalkosten entgegengewirkt werden. Dies hat seine Grenzen soweit es Tarifabschlüsse betrifft. Daneben muss sich die Stadt Reinfeld als im Vergleich „kleine“ Arbeitgeberin bewusst sein, dass der derzeitige Fachkräftemangel verstärkt in der Wiederbesetzung von Stellen in der Stadtverwaltung spürbar ist. Deshalb kann und muss die Stadt zur Erhaltung ihrer Leistungsfähigkeit mit einem modernen, aufgeschlossenen und wertschätzenden Arbeitsumfeld werben. Ein willkürliches Kürzen der Personalnebenausgaben für beispielsweise modern ausgestattete Arbeitsplätze, Präsente zu Jubiläen, Beiträge zu Betriebsfeiern oder Aufwendungen zugunsten eines tariflich zugelassenen Fahrradleasings, kann insofern kontraproduktiv sein.

Neben den Aufwendungen für Personal sind die Bewirtschaftungskosten für die städtischen Liegenschaften der weitere große Block an Aufwendungen. Dieser Block erlebt zurzeit durch rasant steigende Energiepreise eine erhebliche Steigerung. Umso mehr gewinnt die Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes der Stadt und damit einhergehender Klimaschutzmaßnahmen an Gebäuden oder Infrastrukturanlagen, bzw. der Errichtung oder Ausbau eigener Stromerzeugungsanlagen mittelfristig an Bedeutung. Bei allen daraus ggf. folgenden Investitionen wird dennoch darauf zu achten sein, dass sie wirtschaftlich sind und damit mittelfristig die Ergebnisplanung- und Rechnung entlasten.

Die Herausforderung für aktuelle als auch für die kommenden Haushaltsplanungen ist aus diesem Grunde die Folgewirkungen von Investitionen und Aufgabenübernahmen wirtschaftlich kritisch zu betrachten und präzise abzuschätzen sowie aufzuzeigen.