



Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 der Stadt Tornesch hier: aktuelle Unterlagen

<i>Organisationseinheit:</i> FD Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Dirk Goldau	<i>Datum</i> 09.12.2021
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Ratsversammlung (Entscheidung)	14.12.2021	Ö

Sachverhalt

Am 08.10.2021 wurde den Finanzausschussmitgliedern der von der Verwaltung erstellte Entwurf des städt. Haushaltes für das Haushaltsjahr 2022 zugestellt. Der Verwaltungsentwurf schloss zunächst mit einem Jahresfehlbetrag i.H.v. 4.100.900,-- € ab und sah Kreditaufnahmen i.H.v. 7.126.700,-- € vor. Die entsprechenden Unterlagen sind der Vorlage VO/21/486 inkl. der Folgevorlagen zu entnehmen. Nach den Beratungen in allen Fachausschüssen kommt es nunmehr zu Ansatzveränderungen aufgrund politischer Beschlüsse und verwaltungsseitigen Änderungen. Diese Änderungen sind in einer Veränderungsliste zusammengetragen, die dieser Vorlage angehängt ist. Hiernach kommt es zu einem Jahresfehlbetrag i.H.v. 3.510.200,-- € und einer geplanten Kreditaufnahme i.H.v. 2.198.600,-- €. Zusätzlich sind dieser Vorlage die aktuelle Haushaltssatzung, der angepasste Vorbericht und die Gesamtpläne (Ergebnis- und Finanzplan) beigelegt.

Prüfung Umweltverträglichkeit

Kinder- und Jugendbeteiligung

Finanzielle Auswirkungen

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen: ja nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:

<input type="checkbox"/>	vollständig eigenfinanziert
<input type="checkbox"/>	teilweise gegenfinanziert
<input type="checkbox"/>	vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:

<input type="checkbox"/>	Stellenmehrbedarf	<input type="checkbox"/>	Stellenminderbedarf
<input type="checkbox"/>	höhere Dotierung	<input type="checkbox"/>	Niedrigere Dotierung
<input type="checkbox"/>	Keine Auswirkungen		

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt: ja nein

Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer
Freiwilligen Leistung vor:

ja nein

Produkt/e:						
Erträge/Aufwendungen	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff.
	in EUR					
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Investition/Investitionsförderung	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						
Folgeinsparungen/-kosten	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
(indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)	in EUR					
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Beschlussvorschlag

Die Ratsversammlung beschließt auf Empfehlung des Finanzausschusses, dem Entwurf der beigefügten Haushaltssatzung und des Haushaltsplans (Ergebnis- und Finanzplan) für das Haushaltsjahr 2022 in der vorgelegten Form und Ausfertigung unter Berücksichtigung der vorangegangenen Beratungsergebnisse, der beschlossenen Haushaltsbegleitbeschlüsse, der fortgeschriebenen Veränderungsliste aber ohne die strategischen und operativen Ziele, zuzustimmen.

gez. Sabine Kählert
Bürgermeisterin

Anlage/n

1	Haushaltssatzung_Stadt_Tornesch_2022
2	Gesamtpläne_Stadt_Tornesch_2022
3	Vorbericht_2022_2023

4	Veränderungsliste Ergebnisplan zum Haushaltsplan 2022
5	Veränderungsliste investiver Finanzplan zum Haushaltsplan 2022

Haushaltssatzung der Stadt Tornesch für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des §§ 77 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Ratsversammlung vom - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	33.727.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	37.237.700 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	3.510.200 EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	32.818.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	35.002.200 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	3.277.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	4.364.700 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	2.198.600 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	4.740.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	20.000.000 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	127,22 Stellen

§ 3

1. Nach § 20 Abs.1 GemHVO-Doppik werden Teilpläne (Produkte) zu Budgets verbunden.
2. Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsverrechnungen, der Abschreibungen und der Zuführung zu den Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.
3. Gemäß § 23 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik sind Aufwendungen, die zu einem Budget gehören, und die dazugehörigen Auszahlungen, mit Ausnahme der in § 3 Abs.2 Satz 1 genannten Aufwendungen, übertragbar.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

25436 Tornesch,

Stadt Tornesch
Die Bürgermeisterin
gez.Kählert

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.874.514,71	18.626.100	19.509.100	20.029.300	20.591.300	21.119.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.113.547,12	2.290.700	3.491.000	3.494.200	3.497.500	3.506.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.385.873,54	1.423.900	1.354.400	1.349.600	1.327.600	1.315.600
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	75.561,13	69.400	652.200	652.200	652.200	652.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.611.174,81	7.981.900	7.616.800	7.441.000	7.402.700	7.400.100
45, 499	7	+ sonstige Erträge	795.193,86	1.129.200	843.200	808.200	808.200	808.200
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	29.855.865,17	31.521.200	33.466.700	33.774.500	34.279.500	34.801.700
50	11	Personalaufwendungen	7.577.854,48	8.047.900	8.345.800	8.427.100	8.546.500	8.658.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.207.566,73	5.628.800	6.272.400	5.382.700	5.423.400	5.443.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.833.034,49	1.698.000	2.036.200	1.972.900	1.796.700	1.806.200
53	15	+ Transferaufwendungen	12.120.641,58	17.073.100	17.350.400	16.974.600	16.974.600	16.969.600
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	2.792.433,32	2.817.200	2.734.300	2.686.300	2.672.800	2.675.000
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.531.530,60	35.265.000	36.739.100	35.443.600	35.414.000	35.552.400
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	324.334,57	-3.743.800	-3.272.400	-1.669.100	-1.134.500	-750.700
46	19	+ Finanzerträge	297.195,40	248.600	260.800	260.300	259.900	259.500
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	480.458,76	352.000	498.600	412.100	392.000	375.300
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-183.263,36	-103.400	-237.800	-151.800	-132.100	-115.800
	22	= Jahresergebnis³ (= Zeilen 18 und 21)	141.071,21	-3.847.200	-3.510.200	-1.820.900	-1.266.600	-866.500

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.081.627,39	4.325.600	4.478.300	4.478.300	4.478.300	4.478.300
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.081.627,39	4.325.600	4.478.300	4.478.300	4.478.300	4.478.300
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.725.062,39	1.698.000	1.956.200	1.892.900	1.716.700	1.726.200
416, 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	750.514,56	689.300	749.800	743.200	719.500	723.500
	Nettoabschreibungsaufwand	974.547,83	1.008.700	1.206.400	1.149.700	997.200	1.002.700

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.249.543,44	18.626.100	19.509.100	20.029.300	20.591.300	21.119.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.496.871,66	2.069.700	3.231.500	3.236.500	3.241.500	3.246.500	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	836.548,02	955.600	864.100	864.100	864.100	852.100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	78.268,75	69.400	652.200	652.200	652.200	652.200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.983.351,80	7.981.900	7.616.800	7.441.000	7.402.700	7.400.100	
65, 679200, 6998, 699900- 699901	7	+ sonstige Einzahlungen	654.544,95	673.400	683.800	683.800	683.800	683.800	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	265.282,97	248.600	260.800	260.300	259.900	259.500	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.564.411,59	30.624.700	32.818.300	33.167.200	33.695.500	34.213.300	
70	10	Personalauszahlungen	7.364.251,17	7.811.200	8.151.500	8.284.600	8.404.000	8.515.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.230.815,13	5.619.300	6.267.400	5.377.700	5.418.400	5.438.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	481.880,03	352.000	498.600	412.100	392.000	375.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	12.197.342,23	17.073.100	17.350.400	16.974.600	16.974.600	16.969.600	
74, 7792, 799900, 799902	15	+ sonstige Auszahlungen	3.255.364,69	2.817.200	2.734.300	2.686.300	2.672.800	2.675.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	27.529.653,25	33.672.800	35.002.200	33.735.300	33.861.800	33.974.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	34.758,34	-3.048.100	-2.183.900	-568.100	-166.300	239.300	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	145.911,95	562.500	1.036.000	323.500	230.000	60.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	325.000	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.462,00	10.600	700	700	700	700	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	151.550,17	43.500	42.300	42.700	42.800	43.100	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.219.761,20	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	2.518.685,32	941.600	1.079.000	366.900	273.500	103.800	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	51.382,33	53.500	14.000	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.182,66	0	20.000	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	278.015,15	296.200	401.600	38.500	531.000	1.000	1
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.608.765,51	843.500	2.842.000	5.026.000	500.000	60.000	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	1.944.345,65	1.193.200	3.277.600	5.064.500	1.031.000	61.000	1

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	574.339,67	-251.600	-2.198.600	-4.697.600	-757.500	42.800	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.896.081,29						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.902.918,53						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-6.837,24						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	602.260,77	-3.299.700	-4.382.500	-5.265.700	-923.800	282.100	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.049.000,00	576.600	2.198.600	4.697.600	757.500	42.800	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	800.131,62	758.600	1.087.100	1.098.000	1.094.800	1.054.000	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	248.868,38	-182.000	1.111.500	3.599.600	-337.300	-1.011.200	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	851.129,15	-3.481.700	-3.271.000	-1.666.100	-1.261.100	-729.100	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	-18.745.658,08	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-17.894.528,93	-3.481.700	-3.271.000	-1.666.100	-1.261.100	-729.100	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
7311	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0	0	0	0	0
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
6845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
7845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
792..4	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
792..5	Ordentliche Tilgung	800.131,62	758.600	1.087.100	1.098.000	1.094.800	1.054.000
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

VORBERICHT

zum
*doppischen Haushaltsplan
der Stadt Tornesch
für das Haushaltsjahr 2022*

1. Vorbemerkungen und Ausführungen zur Haushaltslage

Der nachfolgende Vorbericht für den Haushaltsplan 2022 wurde nach § 6 GemHVO-Doppik erstellt und enthält alle erforderlichen Angaben über den Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft in dem Umfang, der der Verwaltung zum Stand des Zeitpunktes der Aufstellung des Haushaltsplans bekannt war.

Ab dem Haushaltsjahr 2022 besteht der Haushaltsplan nur noch aus insgesamt 4 Teilhaushalten. Der Bereich der EDV geht in den Teilhaushalt 1 -Büroleitende Beamtin- über. Die zum 01.09.2021 neugeschaffene Stelle des/der Controllers/in findet sich im Teilhaushalt 2 -Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen- im neuen Produkt 111640 wieder.

Weiterhin sind für das Haushaltsjahr 2022 die Auswirkungen der Corona-Pandemie, insbesondere bei der Gewerbesteuer, nicht einschätzbar. Die Hebesätze für die Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer) bleiben im Haushaltsjahr 2022 unverändert. Eine Erhöhung der Hundesteuer erfolgt nach den Vorgaben des Haushaltskonsolidierungserlasses.

Wesentliche Belastungen des städt. Haushaltes resultieren aus weiterhin steigenden Ausgaben für den Ausbau der Kinderbetreuung und der Schulen, den Unterhaltungsaufwand der Infrastruktur sowie allgemeine Kostensteigerungen beim Personalaufwand aufgrund von bereits beschlossenen Tarifverhandlungen, Neubewertungen von Stellen und Stufenerhöhungen.

Das Investitionsvolumen beläuft sich rd. 3,278 Mio €. Als wesentliche Maßnahmen sind der Anbau der Mensa und des Lehrerzimmers an der Fritz-Reuter-Schule inkl. veranschlagter Verpflichtungsermächtigungen, die Fortsetzung des IT-Fundamentes bei der Stadt Tornesch, der zuvor bei der GGT veranschlagte Ansatz von 1 Mio € für die Rathaussanierung, der Neubau eines Mehrgenerationenplatzes "Tornesch am See" und mehrere Maßnahmen im Produkt Gemeindestraßen zu nennen. Eine Übersicht über alle Investitionen sind im Vorbericht enthalten. Kreditaufnahmen sind i.H.v. 2,199 Mio € geplant.

Aufgrund der Entwicklung des in Anspruch genommenen Kassenkredites, kann eine Reduzierung des festgesetzten Betrages gem. Haushaltssatzung von 25 Mio € um 5 Mio € auf 20 Mio € erfolgen.

Seit dem Berichtsjahr 2017 ist die Stadt Tornesch Fehlbetragskommune. Für die Berichtsjahre 2017-2019 wurden die in den Jahresabschlüssen festgestellten Jahresfehlbeträge fast komplett vom Land Schleswig-Holstein ausgeglichen. Abgezogen wurden lediglich die als nicht unvermeidlich anerkannten Fehlbeträge. Für den bereits geprüften und beschlossenen Jahresabschluss 2020 wurde bereits ein Antrag auf Gewährung einer Fehlbetragszuweisung gestellt. Aufgrund des geplanten Fehlbetrages für 2022 wird die Stadt Tornesch ebenfalls einen Antrag stellen und weiterhin Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung treffen müssen. Unterstützend dient hierzu der Erlass des Innenministeriums zur Haushaltskonsolidierung.

Mit dem Haushaltsbegleitbeschluss vom 11.12.2019 wurde der Ratsversammlung empfohlen, zum 31.12.2021 die Grundstücksgesellschaft Tornesch (GGT) als Eigenbetrieb aufzulösen und in den städt. Haushalt zu überführen. Es wurden alle bei der GGT geführten Produktkonten im städt. Haushalt neu eingerichtet und finden sich in der Produktgruppe 1118.. wieder. Für die Überführung entstehen seitens der Firma H&H zur Unterstützung zusätzliche Kosten i.H.v. 13.500,-- €. Auch durch die Vergabe der Vollstreckung an den Kreis sind zusätzliche Kosten i.H.v. 1.900,-- € in den städt. Haushalt eingeworben. Hinzukommen weitere 4.900,-- € für die elektronische Verarbeitung von Grundsteuerbescheiden des Finanzamtes in der Finanzsoftware. Diese Maßnahmen sind im Produktkonto 111600 529100 veranschlagt.

2. Statistische Angaben und Entwicklung der Einwohnerzahl

- 2.1. Größe des Stadtgebietes 2.060 ha
- 2.2. Gesamtlänge des Straßen- und Wegenetzes (lt. Straßenkataster) 125,00 km
 - 2.2.1. davon ausgebaut / befestigt 83,35 km
 - 2.2.2. davon provisorisch befestigt / unbefestigt 38,00 km
 - 2.2.3. davon Autobahn 3,65 km
- 2.3. Einwohner/Innen (Wohnbevölkerung der Stadt)
 - 2.3.1. nach der Volkszählung am 15.09.1950 6.206
 - 2.3.2. nach der Volkszählung am 05.06.1961 6.686
 - 2.3.3. nach der Volkszählung am 27.05.1970 8.149
 - 2.3.4. nach der Volkszählung am 23.05.1987 und Fortschreibung durch das Statistische Landesamt:

am	31.03.1988	9.800		am	31.03.2006	12.884
am	31.03.1989	9.979		am	31.03.2007	13.010
am	31.03.1990	10.318		am	31.03.2008	13.048
am	31.03.1991	10.683		am	31.03.2009	12.969
am	31.03.1992	10.958		am	31.03.2010	12.932
am	31.03.1993	11.305		am	31.03.2011	12.970
am	31.03.1994	11.829		am	31.03.2012	12.919
am	31.03.1995	12.058		am	31.03.2013	12.555
am	31.03.1996	12.118		am	31.03.2014	12.587
am	31.03.1997	12.337		am	31.03.2015	12.841
am	31.03.1998	12.405		am	31.03.2016	13.109
am	31.03.1999	12.472		am	31.12.2016	13.319
am	31.03.2000	12.550		am	31.03.2017	13.407
am	31.03.2001	12.659		am	31.03.2018	13.721
am	31.03.2002	12.829		am	31.03.2019	13.895
am	31.03.2003	12.885		am	31.03.2020	14.104
am	31.03.2004	12.952		am	31.12.2020	14.131
am	31.03.2005	12.926				

← Auswirkung Zensus 2011

3. Übersicht über die Steuereinnahmen und die wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen (§ 6 Abs. 1 GemHVO-Doppik)

	Ergebnis 2018 in TEUR	Ergebnis 2019 in TEUR	Ergebnis 2020 in TEUR	Ansatz 2021 in TEUR	Ansatz 2022 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	54.654,74	54.160,37	56.536,88	53.600,00	55.400,00
Grundsteuer B	2.278.317,67	2.506.031,14	2.571.292,41	2.560.000,00	2.592.000,00
Gewerbesteuer	6.945.248,61	4.951.859,70	6.188.760,05	6.000.000,00	6.300.000,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.654.477,00	7.927.767,00	7.703.158,00	7.737.900,00	8.238.200,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.138.021,00	1.262.758,00	1.368.946,00	1.298.800,00	1.177.200,00
Vergnügungssteuern	245.283,35	223.103,10	162.091,37	170.000,00	150.000,00
Hundesteuer	47.483,00	48.926,00	49.742,00	50.000,00	120.000,00
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen nach § 7 + § 10 FAG	211.944,00	498.888,00	1.436.400,00	1.765.000,00	2.936.300,00
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	194.220,00	201.672,00	212.568,00	206.800,00	215.000,00
Zuweisungen nach § 32 FAG	644.364,00	701.892,00	773.988,00	755.800,00	876.300,00
sonstige allgemeine Finanzausweisungen (inkl. Fehlbetragszuweisung)	78.915,05	1.114.961,95	1.812.433,65	97.900,00	80.200,00
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	19.492.928,42	19.492.019,26	22.335.916,36	20.695.800,00	22.740.600,00
Veränderung Vorjahr (in %)	8,71	0,00	14,59	-7,34	9,88
Gewerbesteuerumlage	1.214.148,00	810.396,00	503.650,00	538.500,00	493.600,00
Kreisumlage	6.140.749,68	6.246.032,16	6.142.547,62	6.176.100,00	6.503.900,00
Amtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	7.354.897,68	7.056.428,16	6.646.197,62	6.714.600,00	6.997.500,00
Veränderung Vorjahr (in %)	-12,08	-4,06	-5,81	1,03	4,21

4. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten ohne GGT (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand		nachrichtlich: Restkredit-ermächtigung
	am 31.12	am 31.03. d.VJ				
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2018	14.195,8	1.320,0	721,2	14.794,6	1.103,50	1.001,3
Ist - 2019	14.794,6	1.000,0	777,8	15.016,8	1.094,44	1.050,0
Ist - 2020	15.016,8	1.049,0	800,1	15.265,7	1.080,30	0,0
Soll - 2021	15.265,7	576,6	758,6	15.083,7	1.067,42	576,6
Soll - im Haushaltsjahr	15.083,7	2.198,6	1.041,6	16.240,7	1.149,30	-----
Soll - 2023	16.240,7	4.697,6	1.069,8	19.868,5	1.406,02	-----
Soll - 2024	19.868,5	757,5	1.068,2	19.557,8	1.384,04	-----
Soll - 2025	19.557,8	42,8	1.047,8	18.552,8	1.312,91	-----

5. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik

Gläubiger/Träger	Einrichtung	Vertrag vom	Bürgschaft	Defizit- Abdeckung 2020
a) Gewährverträge				
DRK-Kreisverband Pinneberg e.V.	Kindergarten Friedlandstraße	01./08.02.1972		757.675,15 €
AWO-Kreisverband Pinneberg e.V.	Kindergarten Lüttkamp (Rostocker Str.)	18.01.1993		709.062,25 €
AWO-Kreisverband Pinneberg e.V.	Kindergarten Merlinweg (incl. Waldgruppe)	15.03.2002		716.151,25 €
Ev.-luth. Kirchengemeinde Tornesch	Kindergarten Wachsbleicherweg	21.04.1995		497.940,09 €
WABE	KiTa Pommernstraße			565.107,65 €
AWO-Kreisverband Pinneberg e.V.	KiTa Seepferdchen			684.824,75 €
KiTa Natura eG	Natur-Kita „Moorhof“			76.200,00 €
b) Bürgschaften				
Kreis Pinneberg	Ausbau der K 22	05.11.2003	2.100.000,00 €	
	Summierung:		2.100.000,00€	4.006.961,14 €

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

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020 in TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 in TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Vorauss. Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022 in TEUR
1. Sonderrücklage						
1.1 nicht auflösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2 nicht auflösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3 Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0	0
1.4 Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2. Sonderposten						
2.1 auflösende Zuschüsse	1.617	1.576	1.505	0	72	1.433
2.2 auflösende Zuweisungen	4.540	4.554	4.404	0	152	4.252
2.3 auflösende Beiträge	9.074	9.321	8.853	0	490	8.363
2.4 nicht auflösende Beiträge	7.586	9.055	9.055	0	0	9.055
2.5 Gebührengleich	0	0	0	0	0	0
2.6 Treuhandvermögen	450	450	450	0	0	450
2.7 Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8 Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0	0
2.9 Zwischensumme zu 2.	23.267	24.956	24.267	0	714	23.553
3. Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1 Pensionsrückstellungen	4.766	4.805	4.834	143	123	4.854
3.2 Beihilferückstellungen	1.000	972	976	5	0	981
3.3 Altersteilzeitrückstellungen	17	36	119	47	35	131
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 Finanzausgleichsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9 Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10 Sonstige Rückstellungen nach § 24 Abs. 2 GemHVO-Doppik	134	124	114	0	10	104
3.11 Zwischensumme zu 3.	5.917	5.937	6.043	195	168	6.070

7. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2022 und deren finanzielle Auswirkungen für die Folgejahre § 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik

Das Volumen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushalt 2022 beträgt 3.277.600 €. Etwaige Begründungen sind aus den Erläuterungen zu den Produktkonten selbst zu entnehmen:

Produktkonto		Inv.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Folgejahre	Gesamtinvestition
111210	783100	1112102003	IT -Fundament	113.000 €	0 €	113.000 €
111210	783100	1112102201	EDV -Beamer-	3.000 €	0 €	3.000 €
111210	783100	1112102202	Speichererweiterung DMS	1.500 €	0 €	1.500 €
111801	785100	1118012201	Rathausumbau	1.000.000 €	0 €	1.000.000 €
111803	783100	1118032201	Einbau Klimagerät Wache Ahrenlohe	6.000 €	0 €	6.000 €
111804	785100	1118042201	Neubau von Lüftungsanlagen JSS	100.000 €	0 €	100.000 €
111806	785100	1118062201	Fritz-Reuter-Schule -Anbau Mensa- (Sperrvermerk)	150.000 €	2.600.000 €	2.750.000 €
111806	785100	1118062202	Fritz-Reuter-Schule -Anbau Lehrerzimmer- (Sperrvermerk)	50.000 €	1.200.000 €	1.250.000 €
111806	785100	1118022203	Neubau von Lüftungsanlagen FRS	100.000 €	0 €	100.000 €
111812	782100	1118122201	Bauhof -Neubau Carport-	10.000 €	0 €	10.000 €
111825	782100	1118252201	Allgemeiner Grunderwerb	10.000 €	0 €	10.000 €
122100	783100	1221002201	Migration Meso/VOIS	28.500 €	0 €	28.500 €
126000	783100	1260002201	Sprungpolster Fetter SP 16	9.300 €	0 €	9.300 €
126000	783100	1260002202	Weber Gelgenadapter Set LkW	2.400 €	0 €	2.400 €
126000	783100	1260002203	Schrank für Aufenthaltsraum	3.000 €	0 €	3.000 €
126000	783100	1260002204	Überlebensanzug Viking	2.200 €	0 €	2.200 €
126000	783100	1260002205	Türöffnungsrucksack	6.000 €	0 €	6.000 €
126000	783200	1260002207	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV 150,-- - 1.000,-- €	1.300 €	0 €	1.300 €
126000	785200	1260002206	Bau Feuerlöschbrunnen -Ahrenlohe-	13.000 €	0 €	13.000 €
211000	783100	2110002001	Digitalpakt Schulen	37.500 €	37.500 €	75.000 €
211300	783100	2113002201	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV über 1.000,-- €	5.000 €	0 €	5.000 €
211300	783200	2113002201	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV 150,-- - 1.000,-- €	2.500 €	0 €	2.500 €
211302	783200	2113022201	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV 150,-- - 1.000,-- €	2.000 €	0 €	2.000 €
211500	783200	2115002201	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV 150,-- - 1.000,-- €	11.000 €	0 €	11.000 €
252000	783200	2520002201	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV 150,-- - 1.000,-- €	500 €	0 €	500 €
272000	783200	2720002201	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV 150,-- - 1.000,-- €	1.000 €	0 €	1.000 €
365000	783100	3650002201	verschiedene Anschaffungen	131.900 €	0 €	131.900 €
366300	783100	3663002201	Server+Software	2.500 €	0 €	2.500 €
366300	783200	3663001401	Erwerb v. bewegl. Sachen des AV 150,-- - 1.000,-- €	1.000 €	0 €	1.000 €
421000	781800	4210002201	Zuschuss für die Anschaffung von Pflegegeräten	14.000 €	0 €	14.000 €
541000	785200	5410001902	Bau Velouroute Tornesch-Uetersen (komplett gegenfinanziert)	1.000 €	576.000 €	577.000 €
541000	785200	5410002201	Neubau Königsberger Straße (Sperrvermerk)	40.000 €	660.000 €	700.000 €
541000	785200	5410002202	Neubau Wachsbleicherweg zwischen Norderstr. (Sperrvermerk) und Königsberger Str.	20.000 €	280.000 €	300.000 €
541000	785200	5410002203	Ausbau Esinger Wohld für den Radverkehr	310.000 €	0 €	310.000 €
541000	785200	5410002204	Planung Verkehrsführung Ohlenhoff	10.000 €	0 €	10.000 €
541130	785200	5410002201	Neubau Mehrgenerationenplatz See	228.000 €	0 €	228.000 €
546000	785200	5460002001	Neubau Fahrradabstellanlage Westseite Bahnhof	170.000 €	0 €	170.000 €
546000	785200	5460002201	Neubau Fahrradabstellanlage Westseite Bahnbrücke	300.000 €	0 €	300.000 €
546000	785100	5460002202	Neubau WC-Anlage Bahnhof und Umfeld	350.000 €	0 €	350.000 €
573820	783100	5738202203	Greifschaufel 2.000 mm	6.000 €	0 €	6.000 €
573820	783100	5738202204	Kastenstreuer 1.000 mm	5.000 €	0 €	5.000 €
573820	783100	5738202205	Kehrbesen 1.300 mm	5.000 €	0 €	5.000 €
573820	783100	5738202206	Heißwasser-Hockdruckreiniger	4.500 €	0 €	4.500 €
573820	783200	5738202201	Beschaffung von Geräten und Maschinen zwischen 150,-- und 1.000,-- €	10.000 €	0 €	10.000 €
			Gesamt:	3.277.600 €	5.353.500 €	8.631.100 €

8. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen § 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Haushaltsjahr	Fortgeschr. Planansatz einschl. Reste aus Vorjahr	IST	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ¹	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ²
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ³	
				in TEUR	in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
2018	6.554	1.576	365	4.613		0
2019	7.565	2.006	956	4.603		0
2020	9.318	1.944	9	7.365		0
2021	8.146	2.627	0	0		
2022	2.199					
2023	4.698					
2024	758					
2025	43					

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

²Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

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

9. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2020 ¹	2021 ²	2022 ³	2023 ⁴	2024 ⁴	2025 ⁴
			in EUR					
15	26	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.529.653,25	33.672.800,00	35.002.200,00	33.735.300,00	33.861.800,00	33.974.000,00
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	791.754,00	538.500,00	493.600,00	493.600,00	493.600,00	493.600,00
7371	3	Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	6.142.547,62	6.176.100,00	6.503.900,00	6.503.900,00	6.503.900,00	6.503.900,00
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	20.595.351,63	26.958.200,00	28.004.700,00	26.737.800,00	26.864.300,00	26.976.500,00
	6	Veränderung Vorjahr (in %)		30,89	3,88	-4,52	0,47	0,42
	7	Empfehlung (in %)⁷	1,50	1,50	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 vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des 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

10. Übersicht über die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung sowie die noch nicht umgesetzten Maßnahmen gemäß § 6 Abs. 1 Nr. 8a und 8b GemHVO-Doppik

Neben den in den vergangenen Jahren notwendigen höheren und zusätzlichen Unterschussabdeckungen für die Träger der ortsansässigen Kindergärten, hat in erster Linie der erhebliche Einbruch der Gewerbesteuererträge in den Jahren 2017 ff. zu einem negativen Abschlussergebnis geführt. Mit diesen Mindereinnahmen und dem daraus resultierenden Ausweis von Fehlbeträgen muss leider auch im Planjahr 2022 und in den Folgejahren gerechnet werden. Zwar wurden vom Land Schleswig-Holstein die Jahresfehlbeträge für die Haushaltsjahre 2017-2019 ausgeglichen, es bedarf aber weiterhin Bemühungen zur Haushaltskonsolidierung.

Rückwirkend ist in Betracht zu ziehen, dass aufgrund der zu erwartenden negativen Abschlüsse die Selbstverwaltung die Haushaltsberatungen 2020 zum Anlass genommen hatte, den Haushaltskonsolidierungserlass des Landes vom 9.9.2019 im Einzelnen „durchzuarbeiten“. Gleichzeitig fand eine kritische Überprüfung aller Erträge und Aufwendungen, insbesondere bei den freiwilligen Leistungen, auf ihre Höhe und Notwendigkeit statt.

Die nachfolgend eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen auch der Vergangenheit trugen zwar zur Verbesserung der Haushaltssituation bei, können jedoch nicht den Ausgleich des Ergebnisplans des Haushaltes 2022 und Folgejahre bewirken.

Im Wesentlichen sind hier folgende Konsolidierungsmaßnahmen zu nennen:

1. Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer von 380 v.H. auf 390 v.H. zum 01.01.2017
2. Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer A + B von 350 v.H. auf 390 v.H. zum 01.01.2017
3. Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B von 390 auf 425 v.H. zum 01.01.2019
4. Anhebung der Vergnügungssteuer für das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten (Spielgerätesteuer) u.a. von 12 v.H. auf 15 v.H. der Bruttokasse zum 1.1.2017 (Mehreinnahme ca. 40.000 €)
5. Streichung des KiTa-Talers für die Tagesmütterbetreuung zum 1.1.2017 (Minderausgabe 10.000 €)
6. Halbierung des Zuschusses an den Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen ab dem Haushaltsjahr für 2020 und 2021 (Minderausgabe = 195.000 €)
7. Streichung der Zuschüsse an Jugendliche für Ferienfahrten ab 1.1.2017 (Minderausgabe 5.000 €)
8. Deckelung des Budgets der Feuerwehr (Produkt 126000) auf max. 400.000 € (ohne Abschreibung, ILV und Investitionen).
9. Erhöhung der Hundesteuer nach Vorgaben des Haushaltskonsolidierungserlasses

Mittelfristig wird mit Mehreinnahmen bei den Einkommensteueranteilen im Zusammenhang mit der stetig steigenden Einwohnerzahl durch Erschließung des Neubaugebietes „Tornesch am See“ zu rechnen sein. (Siehe hierzu die vom Statistischen Landesamt gemeldeten Einwohnerzahlen auf Seite 3 dieses Vorberichtes)

Auch werden die Bestrebungen der Stadt Tornesch hinsichtlich der Erweiterung des Gewerbegebietes Oha (Oha II) längerfristig weitere positive Auswirkungen auf das Gewerbesteueraufkommen haben.

Sperrvermerke:

Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2022 wurden zudem folgende Sperrvermerke von der Ratsversammlung am 14.12.2021 beschlossen:

1. Produktkonto 111804 785100 -GLM Johannes-Schwennesen-Schule- Neubau Lüftungs-Anlagen 100.000,-- €, Aufhebung JSSKB (Beschluss v. 15.11.2021)
2. Produktkonto 111806 785100 -GLM Fritz-Reuter-Schule- Anbau Mensa 150.000,-- € + VE 2,6 Mio€, Aufhebung Bau- und Planungsausschuss (Beschluss v. 25.10.2021/FA v. 08.12.2021)
3. Produktkonto 111806 785100 -GLM Fritz-Reuter-Schule- Anbau Lehrerzimmer 50.000,-- € + VE 1,2 Mio€, Aufhebung Bau- und Planungsausschuss (Beschluss v. 25.10.2021/FA 08.12.2021)
4. Produktkonto 111806 785100 -GLM Fritz-Reuter-Schule- Neubau Lüftungsanlagen 100.000,-- €, Aufhebung JSSKB (Beschluss v. 15.11.2021)
5. Produktkonto 541000 785200 -Gemeindestraßen- Neubau Königsberger Straße 40.000,-- € + VE 660 T€, Aufhebung Bau- und Planungsausschuss (Beschluss v. 25.10.2021/FA v. 08.12.2021)
6. Produktkonto 541000 785200 -Gemeindestraßen- Neubau Wachsbleicherweg zwischen Norderstraße und Königsberger Straße 20.000,-- € + VE 280 T€, Aufhebung Bau- und Planungsausschuss (Beschluss v. 25.10.2021/FA v. 08.12.2021)

Neue bzw. noch bestehende Haushaltsbegleitbeschlüsse:

- a) Antrag der CDU/FDP-Fraktionen vom 5.12.2018/29.11.2020 zum Ursprungshaushalt 2021
-Keine Einträge im Haushaltsentwurf ohne Vorberatung im Fachausschuss-
- b) Gemeinsamer Antrag der Fraktionen der CDU, SPD und FDP vom 4.12.2019
-Die Ansätze der Budgets sollen möglichst eingehalten werden und bei erheblichen Überschreitungen sind die Fachausschüsse rechtzeitig einzubinden-
- c) Gemeinsamer Antrag der Fraktionen der CDU, SPD und FDP vom 4.12.2019
-Alle Produktbeschreibungen werden mit der Nennung der „Freiwilligen Leistungen“ innerhalb eines Produktes ergänzt oder dem Zusatz „Freiwillige Leistung“ gekennzeichnet, wenn das Produkt eine „Freiwillige Leistung“ ist.-
- d) Auf Beschluss des Hauptausschusses vom 6.12.2019 werden für freiwerdende Planstellen auf dem Bauhof und im Reinigungsdienst Wiederbesetzungssperren gesetzt. Die Freigabe für eine Nachbesetzung erfolgt durch den Hauptausschuss.
- e) Neustrukturierung und Effizienzsteigerung des Bauhofs (Antrag der CDU-Fraktion)
- f) Gebäude für Geflüchtete: Erstellung einer Übersicht, welche Auslastung die jeweiligen Gebäude in den Jahren seit 2015 erfahren haben, welche Kosten dafür entstanden sind und welche Erstattungen von übergeordneten Einrichtungen dafür eingenommen wurden (Antrag der CDU-Fraktion)

Weitere Hinweise und Erläuterungen sind direkt der jeweiligen Produktkonten zu entnehmen.

11. Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände § 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik

A : Ergebnisplan (Zuschüsse für den laufenden Betrieb)

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
126000.543102	Beitrag an die Kameradschaftskasse incl. Jugendfeuerwehr	20.800	25.000	20.000,00
211500.531850	Zuschuss an das Diakonische Werk	4.000	4.000	0,00
271000.531500	Zuschuss an den VHS-Zweckverband Tornesch-Uet.	97.500	97.500	97.500,00
281000.531800	Zuschüsse für kulturelle Vereine und Verbände	15.900	12.500	1.815,00
	Arbeitsgemeinschaft der freien Wohlfahrtsverbände	4.500	4.500	1.815,00
	Esinger Liedertafel	300	300	0,00
	Gemeinschaft zur Erhaltung von Kulturgut	400	400	0,00
	Gemeinschaft zur Erhaltung von Kulturgut (Ausfallbürgschaft)	3.000	3.000	0,00
	Eltern Tornescher Kindergärten (ELTOKI) (Ausfallbürgschaft)	2.500	2.500	0,00
	Weihnachtsmarkt	1.800	1.800	0,00
	Dorfgemeinschaft Ahrenlohe (Ausfallbürgschaft)	2.600	0	0,00
	Eisenbahnfreunde	800	0	0
281000.531810	Zuschüsse an übrige Bereiche -Ortschronik, Archiv	3.100	300	0,00
281000.531820	Zuschüsse an übrige Bereiche für öffentliche Feiern	2.100	2.100	1.280,00
331000.531870	Zuschüsse an „Blaues Kreuz“	200	200	200,00
362100.531800	Zuschuss an politische Jugendorganisationen	700	700	350,00
362500.531800	Zuschüsse an übrige Bereiche – Weltkindertag	4.500	4.000	0,00
365600.531871	Zuschüsse an Familienbildung Wedel e. V. (Wegfall durch KiTa-Reform)	0	0	10.483,50
365910.531872	Zuschuss für den Betrieb der Betreuungsklasse (zum 31.07.2020 ausgelaufen)	0	0	66.812,00
365910.531875	Sozialstaffel und Geschwisterermäßigung für Betreuungsklasse (zum 31.07.2020 ausgelaufen)	0	0	11.818,00
367500.531860	Zuschuss an die Suchtberatungsstelle für das Projekt „Kleine Riesen“	4.900	4.900	4.900,00
421000.531852	Zuschuss a.d. FCU zur Pflege der Sportplatzanlage am Großen Moorweg	30.000	80.000	57.227,44
421000.531853	Zuschüsse an Vereine mit eigenen Übungsstätten	96.600	96.600	57.104,18
421000.531854	Zuschüsse an Vereine für jugendliche Mitglieder	18.000	18.000	16.578,00
421000.531855	Indirekter Zuschuss an Sportvereine für Sporthallenbenutzung	117.700	117.700	60.358,83
421000.531856	Zuschuss für Jugendübungsleiter	6.900	6.900	6.450,00
523000.531800	Zuschuss zur Vers.-Prämie reetgedeckter Häuser	2.500	2.500	1.982,37
537000.531750	Zuschuss zur Strauchgutsammelanlage	36.000	36.000	35.250,00
551100.531859	Zuschuss an den Kleingartenverein	1.400	1.400	400,00
561000.531700	Hilfen für die Landwirtschaft Extensivierung-/ Umstellungshilfen + Umweltfonds (Hilfen wurden ab 2022 gekündigt)	0	1.900	1.844,10

573000 531510	Zuschuss an die GGS für nicht erwirtschaftete Pacht	0	30.500	61.000,00
573000 531520	Corona-Hilfen	209.200	0	0,00
573000 531530	Zuschuss an die GGS zur Rücklagenbildung	100.000	100.000	200.000,00
		772.000	642.700	713.353,42

B: Finanzplan (Zuschüsse für Investitionen/ Investitionsförderungsmaßnahmen)

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
365000.781800	Investitionszuschuss an Kindergärten	0	53.500	51.382,33
421000 781800	Investitionszuschuss FC Union Tornesch für Pflegegeräte	14.000	0	0
		14.000	53.500	51.382,33

12. Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden § 6 Abs. 1 Nr. 8d

Produktkonto	Vereine und Verbände	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
111101.542910	Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	28.900	24.800	23.415,61
	Städteverband Schleswig-Holstein	13.900	10.100	9.865,54
	RGRE Deutsche Sektion	350	350	348,00
	Kommunaler Arbeitgeberverband Schleswig-Holstein	1.900	2.000	1.771,00
	HVB-Fachverband	150	150	150,00
	VHW – Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.	250	200	210,00
	Förderkreis Arboretum Baumpark Ellerhoop-Th. e.V.	50	50	50,00
	KGSt – Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement	1.100	950	950,00
	S.H. Gemeindetag	11.200	11.000	10.071,07
111180.542910	Beitrag an die Verwaltungsschule	2.500	2.500	2.500
111200.542910	Gemeindeunfallversicherungsverband	34.000	36.800	30.797,57
111500 542910	Aktiv Region	15.600	16.000	10.645,32
111500 542910	Zweckverband Integrierte Station Untereibe	1.500	0	1.500,00
111500 542910	Regionalbudget für Kleinstprojekte der Aktiv-Region	4.700	0	4.801,40
111600.542910		100	100	65,00
	Fachverband der Kämmerer	20	20	15,00
	Bund der Vollziehung- und Vollstreckungsbeamten	30	30	0,00
	Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V.	50	50	50,00

122000.542910	Bund Deutscher Schiedsmänner/-frauen	400	300	332,00
126000.542910	Kreisfeuerwehrverband Pinneberg	7.200	7.200	7.121,15
211300.542910	DJH Hauptverband e.V.	100	100	25,00
211300.542910	Friedrich-Bödecker-Kreis in SH e.V.	0	100	30
211500.542910	DJH Hauptverband e.V.	100	100	25,00
243500.542910	Gesellschaft zur Förderung der Medienkompetenz e.V.	100	100	10,00
252000.542910	Schleswig-Holsteinischer Heimatbund	50	50	51,10
252000.542910	Heimatverband für den Kreis Pinneberg e.V.	100	100	80,00
252000.542910	VKA e.V. Stadtarchiv Kappeln	50	50	20,00
272000.542910	Büchereizentrale S-H des Büchereivereins S-H e.V.	100	100	70,00
331000.542910	Lebenshilfe Kreisvereinigung Pinneberg e.V.	700	700	688,95
362200.542910	Fünf-Städte-Heim Hörnum	1.800	1.800	1.774,76
362500.542910	Deutsches Kinderhilfswerk	100	100	51,13
	Spielothek- mobil e.V.	3.000	3.000	2.487,50
561000.542910		1.500	1.500	844,99
	Öko-Institut e.V.	260	260	0,00
	RAD.SH	1.000	1.000	664,99
	Kommunen für biologische Vielfalt	190	190	150,00
	FBG -Forstbetriebsgemeinschaft im Kreis Pinneberg	50	50	30,00
571000.542910	Zweckverband Integrierte Station Unterelbe (ab 2022 unter 111500)	0	1.500	1.500,00
	Aktiv-Region (ab 2022 unter 111500)	0	16.000	10.472,04
	Regionalbudget für Kleinstprojekte der Aktiv-Region (ab 2022 unter 111500)	0	0	0,00
		102.600	113.000	99.308,52

13. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (Zahlungsverpflichtungen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen) § 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik

Abschlüsse wurden nicht getätigt und sind auch nicht im Haushaltsjahr vorgesehen.

14. Übersicht über den veranschlagten Überschuss/Zuschussbedarf aller Kostenrechnenden Einrichtungen im Haushaltsjahr, die sich i.d.R. zu mehr als 10% aus Gebühren finanzieren § 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik

Einrichtung Produkt	Ansatz Haushaltsjahr	Ansatz Erträge In EUR	Ansatz Aufwendungen In EUR	Ergebnis In EUR	Kosten- deckungs- grad
Stadtbücherei	2021	72.900	393.300	-320.400	18,56 %
272000	2022	74.100	398.100	-324.000	18,61 %

15. Übersicht über die Verwendung der allg. Schlüsselzuweisungen für übergemeind-

liche Aufgaben § 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik

Nach dem Erlass des Innenministers vom 21.09.2021 (Haushaltserlass) kann nach vorläufigen Berechnungen mit einem Betrag von 215.076 € gerechnet werden. Da die Stadt nach der Ausführungsanweisung zum FAG nicht zu einer Abrechnung der Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben (Stadtrandkern II. Ordnung) verpflichtet ist, wird hierauf verzichtet.

16. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen § 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-) in TEUR		
		TEUR	TEUR	%	2020	2021
I. Sondervermögen						
Abwasserbetrieb Tornesch (ABT)	500	500	100,00	0	34	30
Grundstücksgesellschaft Tornesch (GGT)	100	100	100,00	0*	0*	0*
Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch (GGS)	100	100	100,00	0**	0**	0**
II. Zweckverbände						
1. Abwasserzweckverband Südholstein über AZV-Pinneberg				-1.200	-1.245	-1.245
2. Wasserverband Krückau				-2	-2	-2
3. Wasserverband Pinnau, Bilsbek, Gronau				-14	-16	-16
4. Schulzweckverband Tornesch-Uetersen			76,19	-754	-754	-754
5. Verbandsumlage an den SZV			76,19	0	-199	0
6. Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen		100	100,00	-195	-98	195
III. Gesellschaften						
III. a unmittelbare Beteiligung						
1. Stadwerke Tornesch GmbH	3.068	1.565	51,00	215	215	215
2. WEP Kommunalholding GmbH	26	2	7,69			
3. WEP GmbH		2				
III. b mittelbare Beteiligung						
Stadwerke Tornesch-Netz GmbH über Stadwerke Tornesch GmbH	25	0	0,00	0	0	0
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO						
- Keine Beteiligungen vorhanden -						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ						
- Keine Beteiligungen vorhanden -						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme öffentlich-rechtlichen Sparkassen						
- Keine Beteiligungen vorhanden -						
VII. Genossenschaften						
VR Bank Pinneberg eG	Entfällt	6 Geschäftsanteile (à 50 EUR = 300 EUR)				

* 0,-- € Ausweis, da die Jahresabschlüsse der GGT noch nicht vorliegen.

** 0,-- € Ausweis, da die zum 30.09.2021 vorgelegten Jahresabschlüsse noch geprüft werden müssen.

17. Entwicklung der Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden bzw. der Haushaltslage und Verschuldung der Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, in denen die Stadt Mitglied ist § 6 Abs. 1 Nr. 14-16 GemHVO- Doppik

16.1 Sondervermögen

Abwasserbetrieb der Stadt Tornesch

Der Abwasserbereich der Stadt Tornesch wird seit dem 01. Januar 1995 im Abwasserbetrieb der Gemeinde Tornesch in der Form eines Eigenbetriebes geführt.

Das Stammkapital ist zum 01.01.2004 von 500.000,00 DM auf 500.000,00 € aufgestockt worden.

Ab 01.01.2012 wird der Eigenbetrieb „Abwasserbetrieb Tornesch“ nach doppischen Gesichtspunkten über das HKR-Programm proDoppik der Fa. H&H geführt. Ein entsprechender Beschluss der Ratsversammlung wurde am 13.12.2011 gefasst.

Bei der Ermittlung der Fehlbedarfszuweisung durch das Land Schleswig-Holstein wurde für die Stadt Tornesch bei der Anerkennung der Fehlbeträge der halbe Gewinn des Abwasserbetriebes Tornesch in Abzug gebracht. Entgegen dem Beschluss vom 09. Dezember 2003, dass die Gewinne des Abwasserbetriebes Tornesch zur Eigenkapitalerhöhung im Betrieb bleiben, wird durch Beschluss der Ratsversammlung so verfahren, dass die Hälfte des Gewinnes des Abwasserbetriebes Tornesch an die Stadt Tornesch auszuzahlen ist. Die andere Hälfte des Gewinnes wird der Ergebn isrücklage zugeführt.

Das Geschäftsjahr schließt voraussichtlich mit einem Gewinn von 69.627,79 € ab (Prüfungsergebnis und Gebührenkalkulation sind noch nicht mit Beschluss abgeschlossen).

50% des Jahresgewinns wird an die Stadt Tornesch ausgezahlt und 50% des Jahresgewinns der Ergebn isrücklage zugeführt.

In 2021 ist keine Überschussablieferung des Abwasserbetriebes veranschlagt.

Die Entwicklung der langfristigen Schulden des Eigenbetriebs Abwasser stellt sich wie folgt dar:

Schuldenstand am 31.12.2020 =	9.740.721,15 €
Schuldenstand am 31.12.2021 =	9.168.825,71 €
voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2022 =	8.591.125,29 €

Grundstücksgesellschaft Tornesch (GGT)

Die Grundstücksgesellschaft Tornesch (GGT) wurde zum 01. Januar 2003 als Eigenbetrieb mit einem Stammkapital von 100.000,00 € gegründet. Die Bilanzsumme in der Eröffnungsbilanz beträgt 5.336.998,01 €.

Die GGT wird nach entsprechendem Beschluss der Ratsversammlung bereits seit dem 1.1.2008 doppisch geführt.

Neben zwei unbebauten Grundstücken sind der Kindergarten Merlinweg und das Rathaus in die GGT eingebracht worden. In den letzten Jahren sind mehrere Gebäude erworben worden, die teilweise zur Unterbringung obdachloser Personen benötigt und somit an die Stadt vermietet werden.

Die Jahresüberschüsse (+) /-fehlbeträge (-) der GGT haben sich in den abgeschlossenen Jah-

ren wie folgt entwickelt:

2012 =	+ 84.510,82 €
2013 =	+ 52.868,27 €
2014 =	- 8.618,98 €
2015 =	+ 80.264,28 €
2016 =	+ 98.954,65 €
2017 =	+ 86.352,97 €
2018 =	- 86.303,24 € (vorläufig)
2019 =	+ 4.100,00 € (Plan)
2020 =	+ 20.700,00 € (Plan)

Zur Sicherung der Liquidität hat die Stadt Tornesch ihrem Eigenbetrieb GGT in den letzten Jahren ein zunächst zins- und tilgungsfreies Liquiditätsdarlehen i.H.v. 516.400,-- € gewährt.

Die Entwicklung der langfristigen Schulden des Eigenbetriebes GGT stellt sich wie folgt dar:

Schuldenstand am 31.12.2015 =	2.614.418,54 €
Schuldenstand am 31.12.2016 =	5.061.575,15 €
Schuldenstand am 31.12.2017 =	4.738.980,55 €
Schuldenstand am 31.12.2018 =	6.617.141,99 €
Schuldenstand am 31.12.2019 =	9.182.391,01 €
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2020 =	10.125.262,27 €
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2021 =	9.838.568,00 €

Mit Haushaltsbegleitbeschluss v. 04.12.2019 wird die GGT ab 2022 in den städt. Haushalt zurückgeführt.

Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch (GGS)

Die Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch (GGS) wurde zum 01.04.2013 als vorsteuerabzugsberechtigter Eigenbetrieb mit einem Stammkapital von 100.000 € gegründet. Die GGS wird nach entsprechendem Beschluss der Ratsversammlung doppisch geführt.

Die Stadt Tornesch hat in Zusammenarbeit mit dem FC Union Tornesch, eine Sportplatzanlage am Großen Moorweg errichtet. Es wurden durch den FC Union Tornesch ein Rasen- und zwei Kunstrasenplätze, und durch die GGS die Hochbaumaßnahmen errichtet. Hierzu gehören neben den erforderlichen Umkleide- und Sanitarräumen auch eine 3-Feld-Soccerhalle und ein Restaurationsbetrieb sowie Außenanlagen wie Parkplatz, Begrünung etc.. Auswirkungen auf den städtischen Haushalt ergaben sich aus der Zuschussgewährung für die vorgenannte Investitionsmaßnahme in Höhe von 1.090.000 €, wovon 150.000 € auf 2013, 590.000 € auf 2014 und 350.000 € auf 2016 entfielen.

Der FC Union Tornesch war bislang nicht in der Lage, die vertragl. vereinbarten Pachtzahlungen zu leisten. Politik, Verwaltung und der Verein haben sich darauf verständigt, die Pachtverträge neu zu verhandeln. Durch nichtunternehmerische Nutzung seitens des Vereins ist keine vollständige Vorsteuerabzugsberechtigung mehr gegeben.

Die Gastronomie wird von der GGS zukünftig direkt verpachtet. Im Frühjahr 2021 wurde ein entsprechender Gastronom ausgewählt. Dieser hat mittlerweile seinen Geschäftsbetrieb am

Torneum aufgenommen. Ein entsprechender Pachtvertrag wurde geschlossen. Die mit dem

Verein zu schließenden Vereinbarungen (Grundstücksüberlassung, Beendigung des alten Pachtvertrages Gesamtgebäude, Vereinbarungen zum Inventar sowie der Neuabschluss von einzelnen Pachtverträgen Vereinstrakt sowie Soccerhalle) liegen im Entwurf vor und wurden fachlich bereits zum überwiegenden Teil geprüft. Die Zustimmung der politischen Gremien und des FC Union Tornesch steht noch aus.

Die Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten des Eigenbetriebes GGS Tornesch stellt sich wie folgt dar:

Schuldenstand am 31.12.2015 =	2.799.735,07 €
Schuldenstand am 31.12.2016 =	2.724.298,74 €
Schuldenstand am 31.12.2017 =	2.647.283,65 €
Schuldenstand am 31.12.2018 =	2.568.656,76 €
Schuldenstand am 31.12.2019 =	2.488.384,33 €
Schuldenstand am 31.12.2020 =	2.406.431,94 €
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2021 =	2.322.764,42 €

16.2 Zweckverbände

Abwasserzweckverband Südholstein

Die Stadt Tornesch ist Verbandsmitglied im Abwasser-Zweckverband Südholstein (AZV).

Der AZV betreibt Abwasseranlagen, einschließlich des Großklärwerkes Hetlingen zur Reinigung und Ableitung der Abwässer von über 480.000 Einwohnern aus Privathaushalten sowie weitere 380.000 Einwohnergleichwerte aus Betrieben in den Ortsnetzen der Verbandsmitglieder in den Kreisen Pinneberg, Steinburg, Segeberg sowie dem Westen Hamburgs. Die Wirtschaftsführung des Abwasser-Zweckverbandes wird seit dem 1.1.1998 nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt.

Zur Deckung der Ausgaben des AZV wird eine Gebühr je Kubikmeter Abwasser erhoben, die 2021 = 1,15 €/m³ zuzüglich Verschmutzungszuschlag (vorauss. 0,16 €/m³ (Stand: Juni 21) beträgt und für 2022 voraussichtlich in gleicher Höhe ausfallen wird. Eine Umlage wird nicht erhoben.

Der Anteil der Stadt Tornesch am Stammkapital des AZV Südholstein beträgt 25.411,54 €. Die Verschuldung des Abwasser-Zweckverbandes stellt sich wie folgt dar:

Schuldenstand am 31.12.2018 in TEUR =	44.192
Schuldenstand am 31.12.2019 in TEUR =	51.827
Schuldenstand am 31.12.2020 in TEUR =	68.487
voraussichtl. Schuldenstand 31.12.2021 in TEUR =	84.638

Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Tornesch ergeben sich insofern nur mittelbar über den Eigenbetrieb Abwasser (ABT), da die als Aufwand an den AZV zu zahlende Entwässerungsgebühren im Ergebnisplan des Eigenbetriebs Abwasser veranschlagt sind, die in voller Höhe über Gebühreneinnahmen gedeckt werden.

Schulzweckverband Tornesch –Uetersen

Anlässlich des Neubaus einer kooperativen Gesamtschule (KGS) wurde gemeinsam mit der Stadt Uetersen ein Schulzweckverband im Sinne des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) gegründet. Nach Beschluss der Verbandversammlung vom 19.03.2003, zuletzt geändert am 07.06.2017, wurde eine entsprechende Verbandssatzung erlassen.

Zur Deckung des Finanzbedarfs (§ 13 der Verbandssatzung) wurde neben dem gesetzlich jährlich neu festgesetzten Schulkostenbeitrag ein „Baukostenzuschuss“ von den Mitgliedern des Schulzweckverbandes erhoben. Die Finanzierung erfolgte nach dem Schlüssel 40/128, wobei jede Kommune den gesetzlich festgelegten Schulkostenbeitrag zuzüglich eines „Baukostenzuschusses“ von 700 Euro pro Schülerin/Schüler und Jahr an den Schulverband zahlt. Der für den laufenden Betrieb der Schule erforderliche Schulkostenbeitrag ist nach den gesetzlichen Bestimmungen von den Wohnsitzgemeinden an den Schulverband zu zahlen und wird nach der tatsächlichen Schülerzahl abgerechnet.

Mit der Planung für das Haushaltsjahr 2014, beim Schulverband als auch bei der Stadt Tornesch, wurde der oben genannte Baukostenzuschuss von 700 € pro Schüler/Jahr, auf Anraten des Gemeindeprüfungsamtes, in eine Schuldendiensthilfe umgewandelt. Eine zwischen den Trägerkommunen einvernehmliche Änderung der o.g. Verbandssatzung, um statt einer Schuldendiensthilfe eine Verbandsumlage zur Deckung des Unterschusses des Schulzweckverbandes zu erheben, konnte trotz mehrfacher Bemühungen leider nicht umgesetzt werden. Die Mitgliedskommunen haben sich aber in einem Arbeitskreis darauf verständigt, um das jährliche Defizit im Schulzweckverband auszugleichen, nach § 56 (2) Schulgesetz (SchulG), den Jahresfehlbetrag entsprechend den tatsächlichen Schülerzahlen der Mitgliedskommunen aufzuteilen.

Für das Haushaltsjahr 2022/2023 ergeben sich für die Stadt Tornesch danach folgende jährliche wiederkehrende Verbindlichkeiten gegenüber dem Schulzweckverband:

		2022	2023
218200 531300	Verbandsumlage an SZV	0 €	0 €
218200 532300	Schuldendiensthilfe	754.100 €	754.100 €
218200 545220	Schulkostenbeiträge Gemeinschaftsschulen (nur KGST)	1.290.000 €	1.290.000 €
	Gesamtsumme:	2.044.100 €	2.044.100 €

Schulden aus Krediten oder kreditähnlichen Geschäften bestehen beim Schulzweckverband für den Neubau der Klaus-Groth-Schule sowie den dazugehörigen Sporthallen in folgender Höhe:

Schuldenstand am 31.12.2016 =	22.241.391,62 €
Schuldenstand am 31.12.2017 =	21.860.878,98 €
Schuldenstand am 31.12.2018 =	21.469.145,22 €
Schuldenstand am 31.12.2019 =	21.037.671,10 €
vorauss. Schuldenstand per 31.12.2020 =	20.602.838,22 €
vorauss. Schuldenstand per 31.12.2021 =	20.068.043,68 €

Der Schuldendienst beträgt für das Haushaltsjahr 2022 = 1.036.885,72 €, wovon 638.103,12 € für Tilgung und 398.782,60 € für Zinsen anfallen werden.

Zweckverband VHS Tornesch - Uetersen

Die Ratsversammlung hat in ihrer Sitzung vom 29.6.2010 beschlossen, eine gemeinsame Volkshochschule Tornesch-Uetersen in Form eines Zweckverbandes zum 1.8.2011 mit der Stadt Uetersen auf der Basis eines öffentlich-rechtlichen Vertrages zu gründen. Aus diesem Grund musste der Eigenbetrieb Volkshochschule Tornesch zum 31.7.2011 aufgelöst werden. Der Zweckverband „VHS Tornesch-Uetersen“ gilt als Rechtsnachfolger des Eigenbetriebs Volkshochschule Tornesch. Das Personal wird von der Stadt Tornesch gestellt und nach Auflösung des Eigenbetriebs an den Zweckverband „VHS Tornesch -Uetersen“ abgeordnet.

Die nach Auflösung des Eigenbetriebs zum 31.7.2011 vorhandenen Rücklagen und das Vermögen wurden an den neuen Zweckverband „VHS Tornesch -Uetersen“ übertragen. Die VHS (Eigenbetrieb) wurde seit dem 1.1.2010 und der neue Zweckverband „VHS Tornesch - Uetersen“ mit Gründung zum 1.8.2011 doppisch geführt.

Mit Zuschüssen von jährlich 97.500 € (Stadt Tornesch) und 25.000 € (Stadt Uetersen) wird der lfd. Betrieb des Zweckverbandes VHS für das HHJ 2021 gesichert. Schulden aus Krediten oder kreditähnlichen Geschäften bestehen für den Zweckverband VHS Tornesch -Uetersen nicht.

16.3 Gesellschaften

Stadtwerke Tornesch GmbH

Mit dem 1.1.1996 wurde zur Versorgung der Einwohner/innen in Tornesch mit Wärme, Gas, Wasser und Strom die Gemeindewerke Tornesch GmbH gegründet, die inzwischen in Stadtwerke Tornesch GmbH umbenannt wurden.

	<u>bis 1998</u>	<u>ab 1.1.1999</u>
Stammkapital	4.000.000 DM	6.000.000 DM
Anteil der Stadt am Stammkapital	60%	51%
	<u>2020 (Ergebnis)</u>	<u>2021 (Plan)</u>
Höhe des Gewinns nach Steuern	591.120,79 €	444.000 €

Die Stadtwerke Tornesch GmbH haben für 2020 einen Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von 591.120,79 € ausgewiesen. Der Überschuss des Jahres 2019 betrug 722.719,21 €.

Mit Wirkung zum 1.1.1997 ist das Gasrohrnetz von der HGW und das Wasserrohrnetz von der Gemeinde übernommen worden. Die Versorgungseinrichtungen haben einerseits in Höhe von 3.950 TDM als Sacheinlage das Stammkapital von 50 auf 4.000 TDM erhöht, andererseits wurde der die Kapitalerhöhung übersteigende Wert der Versorgungseinrichtungen durch Darlehnsaufnahmen finanziert.

Mit Wirkung zum 1.1.1999 ist durch die Gemeindewerke Tornesch GmbH das Strom- und Wärmenetz der SCHLESWAG AG übernommen und hauptsächlich durch eine Darlehnsaufnahme finanziert worden. Das Stammkapital wurde ab dem 1.1.1999 auf 6.000.000,00 DM erhöht. Der Anteil der Gemeinde an dieser Erhöhung betrug 1.020.000,00 DM.

Ab 1.1.1999 ist die SCHLESWAG AG als Gesellschafter an der Gemeindewerke Tornesch GmbH mit 24,5% Anteilen beteiligt. Der Anteil der Gemeinde ist seitdem auf 51% reduziert.

Durch Fusion der SCHLESWAG AG mit der Hamburger Gaswerke GmbH zur Eon-Hanse AG ist neben der Stadt Tornesch mit der Eon-Hanse AG nur noch ein weiterer Gesellschafter mit 49 % beteiligt. In 2010 wurden die Anteile der Eon-Hanse AG auf die SERVICE plus GmbH übertragen, die nunmehr alleiniger Mitgesellschafter der Stadtwerke Tornesch GmbH ist.

Auf den Haushalt der Stadt haben die Aktionen der Stadtwerke Tornesch GmbH bzw. der Stadtwerke Tornesch-Netz GmbH durch die Abführung von Konzessionsabgaben und Gewinnen positive Auswirkungen.

Höhe der Einnahmen der Stadt aus den Konzessionsabgaben:

	2020 (IST)	2021 (Plan)	2022
für die Stromversorgung	395.133,22 €	395.100 € VZ	397.000 €
für die Gasversorgung	48.624,58 €	53.700 € VZ	48.000 €
für die Wasserversorgung	172.513,81 €	164.800 € VZ	172.000 €
für die Wärmeversorgung	3.346,07 €	3.300 € VZ	3.300 €
Gesamtsumme:	619.617,68 €	603.000 € VZ	620.300 €

Schulden aus Krediten oder kreditähnlichen Geschäften bestehen bei der Stadtwerke Tornesch GmbH per 31.12.2020 in Höhe von 5.725.000,00 € welche mit jährlichen Tilgungsraten von rd. 400.000 € abgebaut werden.

18. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Stadt jeweils zum 31.12. des Jahres (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Kredite nach § 85 GO *	Kassenkredite nach § 87 GO**	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen nach § 106 GO ***	Kommunalunternehmen (>50 %)	andere Anstalten	Zweckverbände (>50 %) (Schulzweckverband)	Gesellschaften	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kommunalunternehmen (20% bis 50%)	Zweckverbände (20% bis 50%)	andere Gesellschaften ****	Gesamt II (Summe Spalte 2 bis 8 und 11 bis 13)		Kreditähnliche Rechtsgeschäfte		Bürgschaften		Treuhandvermögen	Stiftungen
								Mio. €	€/Ew.				Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2018	14,79	10,40	18,32	0,00	0,00	16,36	0,00	59,87	4.363,38	0,00	0,00	6,59	66,46	4.843,52	0,00	0,00	7,86	572,84	0,00	0,00
2019	15,02	18,75	21,98	0,00	0,00	16,04	0,00	71,79	5.166,61	0,00	0,00	6,13	77,92	5.607,77	0,00	0,00	2,75	197,91	0,00	0,00
2020	15,26	17,99	22,17	0,00	0,00	15,72	0,00	71,14	5.034,32	0,00	0,00	5,73	76,87	5.439,81	0,00	0,00	2,75	194,61	0,00	0,00
2021	15,08	9,41	21,33	0,00	0,00	15,63	0,00	61,45	4.348,60	0,00	0,00	7,42	68,87	4.873,68	0,00	0,00	2,10	194,61	0,00	0,00
HHJ	25,49	13,10	10,83	0,00	0,00	14,32	0,00	63,74	4.510,65	0,00	0,00	8,31	72,05	5.098,72	0,00	0,00	2,10	148,61	0,00	0,00
2023	29,14	14,91	10,16	0,00	0,00	13,83	0,00	68,04	4.814,95	0,00	0,00	7,90	75,94	5.374,00	0,00	0,00	2,10	148,61	0,00	0,00
2024	28,86	16,34	9,48	0,00	0,00	13,33	0,00	68,01	4.812,82	0,00	0,00	7,50	75,51	5.343,57	0,00	0,00	2,10	148,61	0,00	0,00
2025	27,86	17,56	8,89	0,00	0,00	12,83	0,00	67,14	4.751,26	0,00	0,00	7,09	74,23	5.252,99	0,00	0,00	2,10	148,61	0,00	0,00

Hinweis:

Mit Erlass vom Innenministerium zur Ausführungsanweisung der GemHVO-Doppik vom 10.12.2018 wurde die Übersicht über die Gesamtverschuldung jeweils zum 31.12. des Jahres geändert. Zusätzlich mit aufgeführt wird jetzt die Gesamtverschuldung der Zweckverbände (Spalte 7 + 12). Da die Stadt Tornesch mit 76,19 % am Schulzweckverband beteiligt ist, werden die Gesamtschulden des Schulzweckverbandes in der Spalte 7 mit aufgeführt.

* ab 2022 inkl. ehem. GGT

** ab 2022 inkl. ehem. GGT (Stand 07.10.2021), beinhaltet 5,7 Mio € an die Landgesellschaft

*** GGS + ABT + GGT (ab HHJ 2022 Spalte 2)

**** Stadtwerke

19. Ausleihungen für Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen

Fehlzanzeige

20. Bilanz des Vorjahres gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Aktiva (in EUR)		2019	2020	Passiva (in EUR)		2019	2020
2		3	4	5	6	7	8
	AKTIVA				PASSIVA		
	1. Anlagevermögen	67.568.715,46	67.956.449,39		1. Eigenkapital	21.547.711,99	21.688.783,20
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	42.537,26	19.427,42	201	1.1 Allgemeine Rücklage	28.418.337,45	28.418.337,45
	1.2 Sachanlagen	58.033.502,98	58.595.896,92	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.995.167,30	7.051.187,47	203	1.3 Ergebnisrücklage	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	3.878.646,41	3.903.976,32	204000	1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag 2017	-1.137.255,38	-1.137.255,38
022	1.2.1.2 Ackerland	234.653,77	234.653,77	204100	1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag 2018	-3.166.441,75	-3.166.441,75
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	355.939,56	384.208,07	204200	1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag 2019	0,00	-2.566.928,33
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.525.927,56	2.528.349,31	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.566.928,33	141.071,21
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.433.994,94	10.304.759,65	206	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00		2. Sonderposten	23.267.187,85	24.955.893,77
033	1.2.2.2 Schulen	4.603.018,97	4.605.505,86	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	1.616.865,44	1.576.372,61
031	1.2.2.3 Wohnbauten	404.961,17	404.961,17	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	4.539.677,97	4.553.664,11
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.426.014,80	5.294.292,62		2.3 für Beiträge	16.660.644,44	18.375.857,05
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	36.767.870,53	36.038.538,32	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	9.074.437,99	9.320.879,39
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	18.591.058,51	18.591.437,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	7.586.206,45	9.054.977,66
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.878.246,97	2.835.427,05	234	2.4 für Gebührengleich	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	235	2.5 für Treuhandvermögen	450.000,00	450.000,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	22.101,86	21.645,28	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	14.818.427,25	14.159.544,84	239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	458.035,94	430.484,15	251	3. Rückstellungen	5.916.890,39	5.937.494,49
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	23.201,72	20.968,22	281	3.1 Pensionsrückstellung	5.766.438,00	5.776.489,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	10,00	281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	16.703,30	36.061,43
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.989.217,09	1.784.802,67	261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	818.688,28	807.744,77	262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.005.353,12	2.587.885,82	282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	9.492.675,22	9.341.125,05	283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.749.382,17	2.749.382,17	284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	100.436,44	100.436,44	27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	4.332.445,33	4.332.445,33	285	3.9 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
131	1.3.4 Ausleihungen	2.310.411,28	2.158.861,11	289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	133.749,09	124.944,06
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	35.417.529,28	35.462.683,58
1316, 1318-1319	Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	2.310.411,28	2.158.861,11	3215	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.016.766,18	15.265.634,56
	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	3210-3214, 3216	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	13.806.909,71	15.467.934,57	3217-3219	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	394.528,44	293.101,21
	2.1 Vorräte	6.924,79	6.612,29	331	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	14.622.237,74	14.972.533,35
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	34	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	18.842.573,41	17.988.653,51
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00		4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	6.924,79	6.612,29	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.551.506,66	2.188.838,17
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.316,07	4.402,51
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.690.069,59	15.354.197,70	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.366,96	15.154,83
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	66.813,05	186.428,14	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	66.793,48	79.116,78
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.733.301,54	3.226.964,56				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.021.716,06	11.021.716,06				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	351.838,94	402.688,94				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	516.400,00	516.400,00				
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18	2.4 Liquide Mittel	109.915,33	107.124,58				
190-198	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.840.487,82	4.699.587,86				
1999	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	BILANZSUMME AKTIVA	86.216.112,99	88.123.971,82		BILANZSUMME PASSIVA	86.216.112,99	88.123.971,82

21. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme gem. § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. ¹ in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ² in %	Ergebnis/ vorläufig/ Plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2018	28.419	0	0	-1.138	-3.167	24.114	81.567	29,56%	Ergebnis
2019	28.419	0	0	-4.305	-2.567	21.547	86.217	24,99%	Ergebnis
2020	28.419	0	0	-6.872	141	21.688	88.124	24,61%	Ergebnis
2021	28.419	0	0	-6.731	-3.847	17.841	84.277	21,17%	Plan
Haushaltsjahr	28.419	0	0	-10.578	-3.510	14.331	-	-	Plan
2023	28.419	0	0	-14.088	-1.821	12.510	-	-	Plan
2024	28.419	0	0	-15.909	-1.267	11.243	-	-	Plan
2025	28.419	0	0	-17.176	-867	10.376	-	-	Plan

¹ Summe der Spalten 2,3,4,5 und 6

² (Spalte 7/Spalte 8) x 100

22. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren Voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2018	0,0	-	-	-	-
2019	0,0	0,0	-	-	-
2020	0,0	0,0	0,0	-	-
2021	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2022	4.740,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	4.740,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Nachrichtlich:</i> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	4.697,6	757,5	42,8	0,0	0,0

23. Übersicht über die nach § 20 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen aller Teilpläne jeweils ein Budget.		
1100	Teilhaushalt 1 -BdB Büro der Bürgermeisterin-	siehe Produktübersicht der Teilhaushalte
1200	Teilhaushalt 2 -Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen-	
1300	Teilhaushalt 3 -Amt Bürgerbelange-	
1400	Teilhaushalt 4 -Amt für Bauen, Planung und Umwelt-	

B. Finanzplan		
(Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aller Teilpläne jeweils ein Budget. Folgende Produkte in den Teilplänen bilden ein eigenes Budget.		
1100	Teilhaushalt 1 -BdB Büro der Bürgermeisterin-	siehe Produktübersicht der Teilhaushalte
1200	Teilhaushalt 2 -Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen-	
1300	Teilhaushalt 3 -Amt Bürgerbelange-	
1400	Teilhaushalt 4 -Amt für Bauen, Planung und Umwelt-	

24. Gruppierung der Aufwendungen und Erträge des Ergebnisplans 2020-2025

Aufwendungen

Konten- gruppe	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
50	Personalaufwendungen	7.577.854,48	8.047.900	8.345.800	8.428.500	8.549.400	8.662.400
51	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.207.566,73	5.628.800	6.272.400	5.382.700	5.423.400	5.443.600
53	Transferaufwendungen	12.120.641,58	17.073.100	17.350.400	16.974.600	16.974.600	16.969.600
54	Sonstige ordentliche Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.792.433,32	2.817.200	2.734.300	2.686.300	2.672.800	2.675.000
55	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	480.458,76	352.000	498.600	412.100	392.000	375.300
57	Bilanzielle Abschreibungen	1.833.034,49	1.698.000	2.036.200	1.972.900	1.796.700	1.806.200
58	Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	4.081.627,39	4.325.600	4.478.300	4.478.300	4.478.300	4.478.300
59	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	Jahresergebnis (ohne ILV)	30.011.989,36	35.617.000	37.237.700	35.857.100	35.808.900	35.932.100

Kontengruppe 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
521	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	324.223,41	399.600	1.044.500	704.100	739.600	727.200
522	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	706.931,71	1.190.000	1.103.900	832.900	831.400	831.400
523	Mieten und Pachten	793.765,57	776.000	515.700	515.700	515.700	515.700
524	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.011.381,21	2.093.000	2.182.600	2.179.200	2.189.300	2.199.300
525	Haltung von Fahrzeugen	151.454,07	109.500	142.400	142.600	142.400	142.400
526	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	150.619,46	200.400	224.500	224.500	224.500	224.500
527	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	768.205,57	558.500	736.800	515.500	506.200	521.900
528	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
529	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	300.985,73	301.800	322.000	26.800	274.300	281.200
	Jahresergebnis	5.207.566,73	5.628.800	6.272.400	5.141.300	5.423.400	5.443.600

Kontengruppe 53 Transferaufwendungen

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
531	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	4.720.310,63	9.604.400	9.598.800	9.223.000	9.223.000	9.218.000
532	Schuldendiensthilfen	754.133,33	754.100	754.100	754.100	754.100	754.100
533	Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
534	Gewerbesteuerumlage	503.650,00	538.500	493.600	493.600	493.600	493.600
537	Allgemeine Umlagen (Kreis)	6.142.547,62	6.176.100	6.503.900	6.503.900	6.503.900	6.503.900
	Jahresergebnis	12.120.641,58	17.073.100	17.350.400	16.974.600	16.974.600	16.969.600

Kontengruppe 54 Sonstige ordentliche Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

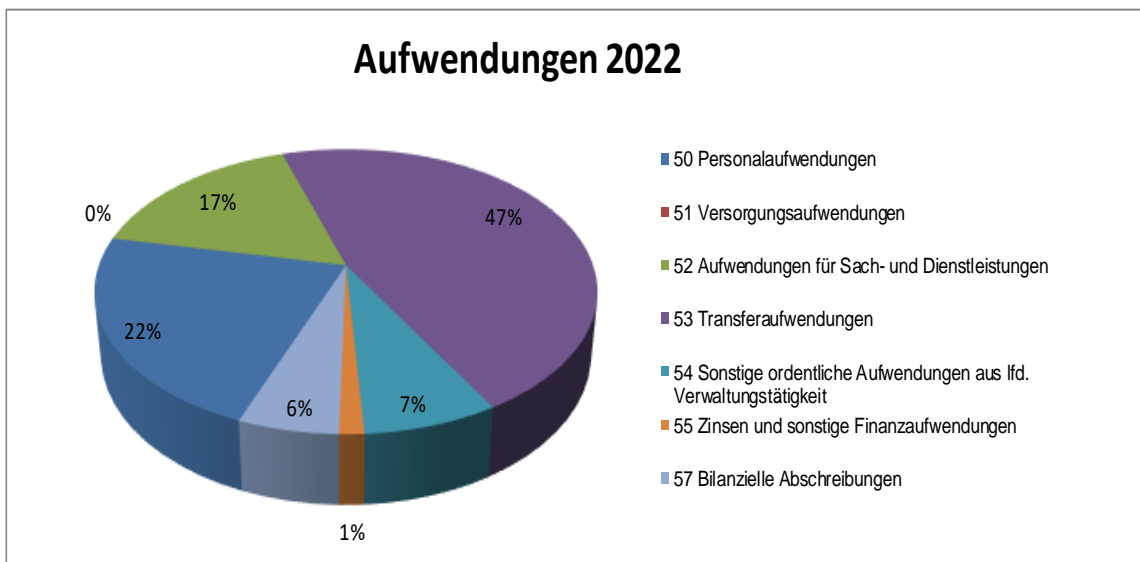
Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
542	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	224.509,92	270.100	267.600	269.000	267.600	267.600
543	Geschäftsaufwendungen	334.466,10	545.100	481.100	434.200	419.300	418.400
544	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	76.193,66	81.000	85.700	88.200	91.000	94.100
545	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.147.261,16	1.911.000	1.889.900	1.884.900	1.884.900	1.884.900
546	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0,00	0	0	0	0	0
547	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	2,00	0	0	0	0	0
548	Besondere ordentliche Aufwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549	Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,48	0	0	0	0	0
	Jahresergebnis	2.792.433,32	2.817.200	2.734.300	2.686.300	2.672.800	2.675.000

Kontengruppe 55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
551	Zinsaufwendungen	355.332,01	342.000	488.600	402.100	382.000	365.300
559	Sonstige Finanzaufwendungen	125.126,75	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Jahresergebnis	480.458,76	352.000	498.600	412.100	392.000	375.300

Kontengruppe 57 Bilanzielle Abschreibungen

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
571	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.541.345,56	1.514.300	1.774.200	1.713.200	1.538.000	1.547.800
572	Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
573	Abschreibung auf Umlaufvermögen	107.972,10	0	80.000	80.000	80.000	80.000
574	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	183.716,83	183.700	182.000	179.700	178.700	178.400
	Jahresergebnis	1.833.034,49	1.698.000	2.036.200	1.972.900	1.796.700	1.806.200



Erträge

Kontengruppe 40 Steuern und ähnliche Abgaben

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
401	Realsteuern	8.816.589,34	8.613.600	8.947.400	8.159.500	8.172.000	8.184.500
402	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	9.072.104,00	9.036.700	9.415.400	9.903.500	10.443.000	10.948.300
403	Sonstige Gemeindesteuern	211.833,37	220.000	270.000	222.200	232.200	242.200
405	Ausgleichsleistungen	773.988,00	755.800	876.300	876.300	876.300	876.300
	Jahresergebnis	18.874.514,71	18.626.100	19.509.100	19.161.500	19.723.500	20.251.300

Kontengruppe 41 Zuwendungen und allgemeine Umlage

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
411	Schlüsselzuweisungen	1.436.400,00	1.765.000	2.936.300	2.936.300	2.936.300	2.936.300
412	Fehlbetragszuweisung	1.707.000,00	0	0	0	0	0
413	Sonstige allgemeine Zuweisungen	1.605.145,83	206.800	215.000	220.000	225.000	230.000
414	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	105.433,65	97.900	80.200	80.200	80.200	80.200
416	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	259.567,64	221.000	259.500	257.700	256.000	260.000
	Jahresergebnis	5.113.547,12	2.290.700	3.491.000	3.494.200	3.497.500	3.506.500

Kontengruppe 43 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
431	Verwaltungsgebühren	104.092,16	100.300	110.700	110.700	110.700	110.700
432	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	790.834,46	855.300	753.400	753.400	753.400	741.400
437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	490.946,92	468.300	490.300	485.500	463.500	463.500
	Jahresergebnis	1.385.873,54	1.423.900	1.354.400	1.349.600	1.327.600	1.315.600

Kontengruppe 44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
441	Mieten und Pachten	56.583,69	54.200	645.500	645.500	645.500	645.500
442	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	12.914,00	8.800	2.700	2.700	2.700	2.700
446	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.063,44	6.400	4.000	4.000	4.000	4.000
448	Erträge aus Kostenerstattungen + Kostenumlagen	3.611.174,81	7.981.900	7.616.800	7.441.000	7.402.700	7.400.100
	Jahresergebnis	3.686.735,94	8.051.300	8.269.000	8.093.200	8.054.900	8.052.300

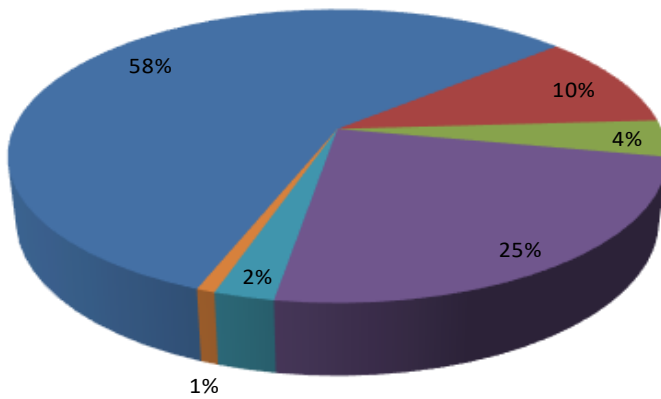
Kontengruppe 45 Sonstige ordentliche Erträge

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
451	Konzessionsabgaben	560.000,00	616.900	620.300	620.300	620.300	620.300
452	Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
454	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (z.B. Grundstücke)	1.462,00	335.600	700	700	700	700
455	Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
456	Weitere sonstige ordentliche Erträge	67.179,98	56.500	63.500	63.500	63.500	63.500
457	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten	0,00	0				
458	Erträge aus Zuschreibungen (z.B. Rückstellungen)	164.318,91	120.200	158.700	123.700	123.700	123.700
459	Sonstige privatrechtliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	Jahresergebnis	792.960,89	1.129.200	843.200	808.200	808.200	808.200

Kontengruppe 46 Finanzerträge

Kontenart	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
461	Zinserträge	82.539,21	33.900	16.100	15.600	15.200	14.800
465	Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen	214.656,19	214.700	244.700	244.700	244.700	244.700
	Jahresergebnis	297.195,40	248.600	260.800	260.300	259.900	259.500

Erträge 2022



- 40 Steuern und ähnliche Abgaben
- 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 43 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- 44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 45 Sonstige ordentliche Erträge
- 46 Finanzerträge

25. Hebesatzsatzung

**Satzung
über die Festsetzung der Hebesätze für
die Grund- und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung)
der Stadt Tornesch
in der Fassung der 2. Nachtragssatzung**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in der Fassung vom 28.02.2003 (GVObI. Schl.-H. S. 57) in der jeweils geltenden Fassung, des § 25 des Grundsteuergesetzes vom 7.8.1973 (BGBl. I, S. 965), zuletzt geändert durch Artikel 38 des Gesetzes vom 19.12.2008 (BGBl. I, S. 2794) und des § 16 des Gewerbesteuergesetzes in der Fassung vom 15.10.2002 (BGBl. I, S. 4167), zuletzt geändert durch Artikel 2 Absatz 12 des Gesetzes vom 1. April 2015 (BGBl. I S. 434) wird nach Beschlussfassung durch die Ratsversammlung der Stadt Tornesch am 02.04.2019 der 2. Nachtrag zur Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer der Stadt Tornesch erlassen:

§ 1 Erhebungsgrund

Die Stadt Tornesch erhebt zum einen von dem in ihrem Stadtgebiet liegenden Grundbesitz Grundsteuern nach den Vorschriften des Grundsteuergesetzes und zum anderen eine Gewerbesteuer nach den Vorschriften des Gewerbesteuergesetzes.

§ 2 Hebesätze

Die Steuersätze (Hebesätze) für Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|----------|
| 1. Grundsteuer für | |
| a) land-und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 390 v.H. |
| b) die Grundstücke (Grundsteuer B) | 425 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer | 390 v.H. |

der Steuermessbeträge oder der Zerlegungsanteile.

§ 3 Inkrafttreten

Dieser 2. Nachtrag zur Hebesatzsatzung der Stadt Tornesch tritt rückwirkend zum 1. Januar 2019 in Kraft.

Tornesch, 03.04.2019

Stadt Tornesch
Die Bürgermeisterin

gez. Sabine Kählert

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

26. Übersicht über Erträge und Aufwendungen und Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Erträge und Aufwendungen		2020				2021				2022			
		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Innere Verwaltung	1.836.010,52	5.733.183,62	2.302.206,34	-3.897.173,10	2.113.300	6.055.800	2.665.700	-3.942.500	2.617.200	7.176.800	2.910.800	-4.559.600
12	Sicherheit und Ordnung	987.901,17	2.098.498,38	466.772,18	-1.110.597,21	858.400	2.060.100	511.700	-1.201.700	757.000	2.173.700	533.500	-1.416.700
21	Schulträgeraufgaben	2.198.968,65	6.311.785,35	724.331,95	-4.112.816,70	2.190.200	7.012.800	891.400	-4.822.600	2.192.900	6.824.800	874.800	-4.631.900
22	Schulträgeraufgaben	0,00	85.922,78	0,00	-85.922,78	0	97.100	0	-97.100	0	97.100	0	-97.100
24	Schulträgeraufgaben	411.290,49	281.820,69	271.342,77	129.469,80	375.800	282.600	268.300	93.200	385.100	320.100	304.700	65.000
25	Kultur und Wissenschaft	0,00	10.209,48	6.771,40	-10.209,48	0	16.900	6.800	-16.900	0	24.800	13.700	-24.800
27	Kultur und Wissenschaft	89.653,18	504.821,90	330.247,80	-415.168,72	92.900	545.600	347.400	-452.700	88.100	646.900	352.700	-558.800
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	17.055,72	11.896,93	-17.055,72	100	39.300	12.200	-39.200	100	38.300	5.000	-38.200
31	Soziale Hilfen	431.416,00	475.622,63	395.045,28	-44.206,63	434.000	493.100	400.700	-59.100	504.000	475.000	370.900	29.000
33	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	8.353,96	7.111,26	-8.353,96	0	9.800	7.300	-9.800	0	10.500	8.000	-10.500
34	Unterhaltsvorschuss	40,00	0,00	0,00	40,00	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	79.985,21	76.938,45	-79.985,21	0	84.900	72.500	-84.900	0	113.700	103.800	-113.700
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.250.736,87	4.610.260,58	287.093,92	-3.359.523,71	5.179.800	8.884.900	295.200	-3.705.100	4.947.800	8.874.900	298.400	-3.927.100
41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	326.557,00	10.184,19	-326.557,00	0	444.700	10.500	-444.700	0	428.100	14.500	-428.100
51	Räumliche Planung und Entwicklung	11.266,04	312.021,60	218.243,09	-300.755,56	44.100	400.100	223.200	-356.000	5.000	344.300	235.400	-339.300
52	Bauen und Wohnen	697,49	1.982,37	0,00	-1.284,88	700	2.500	0	-1.800	600	2.500	0	-1.900
53	Ver- und Entsorgung	847.628,01	560.670,94	287.034,32	286.957,07	951.400	285.000	76.900	666.400	940.400	285.100	77.000	655.300
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	877.671,00	2.284.913,57	129.772,37	-1.407.242,57	616.300	2.882.000	129.300	-2.265.700	679.200	2.724.200	143.500	-2.045.000
55	Natur- und Landschaftspflege	173,25	263.150,85	0,00	-262.977,60	600	360.300	0	-359.700	8.900	415.100	0	-406.200
56	Umweltschutz	0,00	148.044,67	36.567,30	-148.044,67	100	126.700	27.700	-126.600	0	144.200	29.300	-144.200
57	Wirtschaft und Tourismus	2.304.422,71	2.780.420,19	2.016.294,93	-475.997,48	2.560.500	2.781.800	2.101.100	-221.300	2.376.400	3.039.800	2.069.800	-663.400
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	22.986.812,58	7.198.335,26	0,00	15.788.477,32	20.677.200	7.076.600	0	13.600.600	22.703.100	7.556.100	0	15.147.000
69	Abwicklung Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe		34.234.687,96	34.093.616,75	7.577.854,48	141.071,21	36.095.400	39.942.600	8.047.900	-3.847.200	38.205.800	41.716.000	8.345.800	-3.510.200
davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)				3.400.675				3.767.900				4.056.800	
Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)				245				267				287	
Einwohner (Ew.)				13.895				14.104				14.131	

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Da nicht alle Produktgruppen in der Berechnung der Personalaufwendungen der Verwaltung/EW enthalten sind, ist dieser Wert nicht aussagekräftig genug.

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2020						2021						2022					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11	Innere Verwaltung	332.148,98	4.251.570,00	-3.919.421,02	0,00	296.163,22	-296.163,22	369.600	4.657.500	-4.287.900	500.000	571.000	-71.000	1.042.300	5.550.000	-4.507.700	0	1.543.500	-1.543.500
12	Sicherheit und Ordnung	885.502,01	1.519.410,18	-633.908,17	1.000,00	55.706,32	-54.706,32	837.400	1.564.500	-727.100	600	65.400	-64.800	736.100	1.507.300	-771.200	600	65.700	-65.100
21	Schulträgeraufgaben	543.252,87	4.100.198,10	-3.556.945,23	0,00	15.768,97	-15.768,97	761.200	4.373.900	-3.612.700	37.500	47.800	-10.300	764.000	4.181.500	-3.417.500	37.500	58.000	-20.500
22	Schulträgeraufgaben	0,00	180.690,40	-180.690,40	0,00	0,00	0,00	0	97.100	-97.100	0	0	0	0	97.100	-97.100	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	60.292,19	277.176,31	-216.884,12	0,00	6.176,93	-6.176,93	326.600	281.300	45.300	0	0	0	335.900	317.800	18.100	0	0	0
25	Kultur und Wissenschaft	0,00	10.071,00	-10.071,00	0,00	0,00	0,00	0	16.700	-16.700	0	0	0	0	24.400	-24.400	0	500	-500
27	Kultur und Wissenschaft	91.500,03	480.071,95	-388.571,92	71.300,00	0,00	71.300,00	92.900	503.900	-411.000	0	0	0	88.100	607.700	-519.600	0	1.000	-1.000
28	Kultur und Wissenschaft	341,50	17.230,17	-16.888,67	0,00	0,00	0,00	100	28.200	-28.100	0	0	0	100	27.200	-27.100	0	0	0
31	Soziale Hilfen	433.730,00	398.691,31	35.038,69	0,00	0,00	0,00	434.000	405.100	28.900	0	0	0	504.000	386.800	117.200	0	0	0
33	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	8.016,46	-8.016,46	0,00	0,00	0,00	0	9.800	-9.800	0	0	0	0	10.500	-10.500	0	0	0
34	Unterhaltsvorschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	80.634,21	-80.634,21	0,00	0,00	0,00	0	84.900	-84.900	0	0	0	0	113.700	-113.700	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	773.888,05	4.549.783,82	-3.775.895,77	74.611,95	54.485,77	20.126,18	5.172.400	8.819.700	-3.647.300	0	64.500	-64.500	4.940.400	8.804.700	-3.864.300	0	135.400	-135.400
41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	249.914,52	-249.914,52	0,00	0,00	0,00	0	332.700	-332.700	0	0	0	0	316.100	-316.100	0	14.000	-14.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	75.632,06	322.540,54	-246.908,48	0,00	0,00	0,00	44.100	398.200	-354.100	0	0	0	5.000	342.400	-337.400	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	698,94	1.982,37	-1.283,43	28.536,01	0,00	28.536,01	700	2.500	-1.800	20.500	0	20.500	600	2.500	-1.900	18.900	0	18.900
53	Ver- und Entsorgung	1.005.070,22	413.806,64	591.263,58	0,00	0,00	0,00	951.400	175.000	776.400	0	0	0	940.400	175.100	765.300	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	310.635,13	572.337,85	-261.702,72	2.219.761,20	1.483.258,28	736.502,92	20.100	1.820.600	-1.800.500	350.000	350.500	-500	61.000	1.676.300	-1.615.300	998.500	1.429.000	-430.500
55	Natur- und Landschaftspflege	173,25	250.875,06	-250.701,81	0,00	0,00	0,00	600	353.800	-353.200	0	0	0	8.900	407.800	-398.900	0	0	0
56	Umweltschutz	0,00	155.443,42	-155.443,42	0,00	0,00	0,00	100	119.800	-119.700	0	0	0	0	139.500	-139.500	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	874.355,85	2.263.027,29	-1.388.671,44	462,00	32.786,16	-32.324,16	936.300	2.551.000	-1.614.700	10.000	94.000	-84.000	688.400	2.807.700	-2.119.300	100	30.500	-30.400
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	22.177.190,51	7.426.181,65	14.751.008,86	123.014,16	0,00	123.014,16	20.677.200	7.076.600	13.600.600	23.000	0	23.000	22.703.100	7.506.100	15.197.000	23.400	0	23.400
69	Abwicklung Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe		27.564.411,59	27.529.653,25	34.758,34	2.518.685,32	1.944.345,65	574.339,67	30.624.700	33.672.800	-3.048.100	941.600	1.193.200	-251.600	32.818.300	35.002.200	-2.183.900	1.079.000	3.277.600	-2.198.600

Tornesch, den 15.12.2021

Stadt Tornesch
Die Bürgermeisterin

Sabine Kählert

Veränderungsliste
Ergebnisplan zum Entwurf
des Haushaltsplanes 2022
der Stadt Tornesch

Produkt	Konto	Bezeichnung	Kontotyp	Ausschluss	THH	Ansatz 2022 bisher	Ansatz 2022 neu	Mehr/ Weniger +/-	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
111130		Gleichstellungsbeauftragte									
111130	529110	Kosten für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	AU	HA	1	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
		Erläuterung: Beschluss HA v. 01.11.2021 + JSSKB 15.11.2021 -Frauengeschichtswerkstatt-									
111600		Kämmerei									
111600	529100	Externe Unterstützung von H&H	AU	FA	2	15.400	31.000	15.600	0	0	0
		Erläuterung: Rückführung GGT 13.400,-- € Anbindung von Fremdersuchen -Auslagerung Vollstreckung- 2.000,-- € Grundsteuerreform. Anpassung der Finanzsoftware. Abholung der Steuerbescheide in elektr. Form 4.900,-- € Zusatzmodul KLR incl. Controlling 10.700,-- €									
111816		GLM Kindertagesstätten									
111816	521150	Bauunterhaltung	AU	BPA	4	65.000	215.000	150.000	65.000	65.000	65.000
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 25.10.2021 Dachsanierung Merlinweg (150 T€)									
111816	581125	ILV-Hausmeisterkosten	AU	BPA	4	0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		Erläuterung: Ansatz wurde von der Verwaltung nachgetragen									
211500		Fritz-Reuter-Schule									
211500	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	AU	JSSKB	3	9.300	12.000	2.700	12.300	12.600	12.900
		Erläuterung: Verlagerung vom Produktkonto 211502 501100									
211500	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	JSSKB	3	42.900	94.400	51.500	96.000	97.500	99.000
		Erläuterung: Verlagerung vom Produktkonto 211502 501200									
211500	502100	Umlage zur Versorgungskasse	AU	JSSKB	3	4.300	5.600	1.300	5.700	5.800	5.900
		Erläuterung: Verlagerung vom Produktkonto 211502 502100									
211500	526200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	AU	JSSKB	3	500	1.000	500	1.000	1.000	1.000
		Erläuterung: Verlagerung vom Produktkonto 211502 526200									
211502		Sprachintensivmaßnahme an der FRS									
211502	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	AU	JSSKB	3	2.700	0	-2.700	0	0	0

Veränderungsliste
Ergebnisplan zum Entwurf
des Haushaltsplanes 2022
der Stadt Tornesch

Produkt	Konto	Bezeichnung	Kontotyp	Ausschuss	THH	Ansatz 2022 bisher	Ansatz 2022 neu	Mehr/ Weniger +/-	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Erläuterung: Verlagerung zum Produktkonto 211500 501100									
211502	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	JSSKB	3	51.500	0	-51.500	0	0	0
		Erläuterung: Verlagerung zum Produktkonto 211500 501100									
211502	502100	Umlage zur Versorgungskasse	AU	JSSKB	3	1.300	0	-1.300	0	0	0
		Erläuterung: Verlagerung zum Produktkonto 211500 502100									
211502	526200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	AU	JSSKB	3	500	0	-500	0	0	0
		Erläuterung: Verlagerung zum Produktkonto 211500 526200									
271000		Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen									
271000	531500	Unterschussabdeckung	AU	JSSKB	3	97.500	195.000	97.500	195.000	195.000	195.000
		Erläuterung: Beschluss JSSKB 15.11.2021									
281000		Heimat und sonstige Kulturpflege + öffentliche Feiern									
281000	531800	Zuschüsse für kulturelle Vereine und Verbände	AU	JSSKB	3	17.100	15.900	-1.200	12.500	12.500	12.500
		Erläuterung: Beschluss JSSKB 15.11.21 der Antrag von Frau Stehr wurde nicht beraten und beschlossen Beschluss FA 24.11.2021 Eisenbahnfreunde 800,- €									
281000	531810	Zuschüsse für kulturelle Vereine und Verbände	AU	JSSKB	3	3.800	3.100	-700	300	300	300
		Erläuterung: Beschluss JSSKB 15.11.21 Die Informationstafel Heimat-Denkmal wurde rausgenommen. Dafür 800,00 € mehr eingeplant für die teurere Informationstafel von-Helms und Jacoby (wurde noch nicht beraten)									
315100		POMM 91									
315100	527110	Beschaffung und Ergänzung von Inventar	AU	JSSKB	3	1.500	12.500	11.000	1.000	1.000	1.000
		Erläuterung: Beschluss JSSKB 15.11.21 Erstatzbeschaffung 60 Stühle									
365000		Tageseinrichtungen für Kinder									
365000	531861	AWO-Kita Merlinweg Unterschussabdeckung	AU	JSSKB	3	992.600	978.600	-14.000	978.600	978.600	978.600
		Erläuterung: Beschluss JSSKB 15.11.21 Sondermittel für Investitionsmaßnahmen rausgerechnet									
365000	531862	AWO-Kita Lüttkamp Unterschussabdeckung	AU	JSSKB	3	904.600	896.400	-8.200	896.400	896.400	896.400

Veränderungsliste
Ergebnisplan zum Entwurf
des Haushaltsplanes 2022
der Stadt Tornesch

Produkt	Konto	Bezeichnung	Kontotyp	Ausschuss	THH	Ansatz 2022 bisher	Ansatz 2022 neu	Mehr/ Weniger +/-	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
551100		Kleingartenanlage									
551100	441100	Mieten und Pachten	ER	UA	4	500	8.800	8.300	8.800	8.800	8.800
		Erläuterung: Beschluss UA v. 26.04.2021									
555000		Wirtschaftswege									
555000	522150	Unterhaltung Wirtschaftswege durch Vergabe an ext. Firmen	AU	BPA	4	307.000	403.000	96.000	200.000	200.000	200.000
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 25.10.2021 90.000,-- € Goldener Stern 6.000,-- € Begradigung Holzdamme									
573000		Eigenbetriebe der Stadt									
573000	531520	Corona-Hilfe (pandemiebedingte Pachtausfallentschädigung)	AU	FA	2	202.900	209.200	6.300	0	0	0
		Erläuterung: Beschluss FA v. 27.10.2021									
573820		Servicebetrieb Bauhof									
573820	481110	Erträge aus ILV -Bauhofleistungen	ER	BPA	4	911.300	911.200	-100	911.200	911.200	911.200
		Erläuterung: Kürzung beim Produktkonto 573910 581110									
573840		Servicebetrieb Hausmeisterpool									
573840	481125	ILV-Hausmeisterkosten	ER	BPA	4	0	60.000	60.000	0	0	0
		Erläuterung: Ansatz wurde von der Verwaltung nachgetragen									
573900		Bekanntmachungs- und Werbekästen									
573900	441100	Entgelt für die Benutzung der Schaukästen am Bahnhof	ER	FA	4	900	600	-300	600	600	600
		Erläuterung: Anpassung des Ansatzes									
573910		Stadtteilbüro Pommernstr. 99									
573910	581110	ILV-Bauhofleistungen	AU	JSSKB	3	100	0	-100	0	0	0
		Erläuterung: Produkt 573910 gibt es nicht mehr									
611000		Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen									
611000	401300	Gewerbesteuer	ER	FA	2	5.500.000	6.300.000	800.000	6.300.000	6.300.000	6.300.000
		Erläuterung: Anpassung an die tatsächlichen Verhältnisse									
611000	402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	ER	FA	2	7.914.200	8.238.200	324.000	8.693.100	9.210.500	9.693.700

Veränderungsliste
Ergebnisplan zum Entwurf
des Haushaltsplanes 2022
der Stadt Tornesch

Produkt	Konto	Bezeichnung	Kontotyp	Ausschuss	THH	Ansatz 2022 bisher	Ansatz 2022 neu	Mehr/ Weniger +/-	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		Erläuterung: <i>Ergebnis der Steuerschätzung November 2021</i>									
611000	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	ER	FA	2	1.160.600	1.177.200	16.600	1.210.400	1.232.500	1.254.600
		Erläuterung: <i>Ergebnis der Steuerschätzung November 2021</i>									
611000	403200	Hundesteuer	ER	FA	2	52.200	120.000	67.800	120.000	120.000	120.000
		Erläuterung: <i>Beschluss FA v. 08.12.2021</i>									
		Summe Erträge	ER			15.539.700	16.816.000	1.276.300	17.244.100	17.783.600	18.288.900
		Summe Aufwendungen	AU			6.212.300	6.897.900	685.600	6.255.000	6.292.900	6.258.800
		Saldo der Veränderungen						590.700	10.989.100	11.490.700	12.030.100
		Gesamthaushalt Erträge	ER			32.511.100	33.727.500	1.216.400	33.234.800	33.739.400	34.261.200
		Gesamthaushalt Aufwendungen	AU			36.612.000	37.237.700	625.700	35.855.700	35.806.000	35.927.700
		Saldo				-4.100.900	-3.510.200	590.700	-2.620.900	-2.066.600	-1.666.500

Veränderungsliste
investiver Finanzplan zum Entwurf
des Haushaltsplanes 2022

Produkt	Konto	Bezeichnung	Kontotyp	Ausschuss	THH	Ansatz 2022 bisher	Ansatz 2022 neu	Mehr/ Weniger +/-	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
111804 GLM -Johannes-Schwennesen-Schule-											
111804	785100	Neubau Lüftungsanlagen	FA	JSSKB	4	0	100.000	100.000	0	0	0
		Erläuterung: Beschluss JSSKB vom 15.11.2021 Sperrvermerk -Aufhebung JSSKB-									
111806 GLM -Firtz-Reuter-Schule-											
111806	785100	Anbau Mensa	FA	BPA	4	3.000.000	150.000	-2.850.000	2.600.000	0	0
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 25.10.2021 Beschluss FA v. 08.12.2021 -VE in 2022- Sperrvermerk -Aufhebung BPA-									
111806	785100	Anbau Lehrerzimmer	FA	BPA	4	1.500.000	50.000	-1.450.000	1.200.000	0	0
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 25.10.2021 Beschluss FA v. 08.12.2021 -VE in 2022- Sperrvermerk -Aufhebung BPA-									
111806	785100	Neubau Lüftungsanlagen	FA	JSSKB	4	0	100.000	100.000	0	0	0
		Erläuterung: Beschluss JSSKB vom 15.11.2021 Sperrvermerk -Aufhebung JSSKB-									
365000 Tageseinrichtungen für Kinder											
365000	783100	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 €	FA	JSSKB	3	0	131.900	131.900	0	0	0
		Erläuterung: Beschluss JSSKB 15.11.21 Investitionsmaßnahmen der Kita Träger									
421000 Förderung des Sports											
421000	781800	Investitionszuschüsse an Vereine	FA	FA	3	0	14.000	14.000	0	0	0
		Erläuterung: Beschluss FA v. 27.10.2021									
541000 Gemeindestraßen											
541000	785200	Planung Verkehrsführung Ohlenhoff	FA	BPA	4	0	10.000	10.000	0	0	0
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 29.11.2021									
541000	785200	Neubau Königsberger Straße	FA	BPA	4	700.000	40.000	-660.000	660.000	0	0
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 25.10.2021 Beschluss FA v. 08.12.2021 -VE in 2022- Sperrvermerk -Aufhebung BPA-									

Veränderungsliste
investiver Finanzplan zum Entwurf
des Haushaltsplanes 2022

Produkt	Konto	Bezeichnung	Kontotyp	Ausschluss	THH	Ansatz 2022 bisher	Ansatz 2022 neu	Mehr/ Weniger +/-	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
541000	785200	Neubau Wachsbleicherweg zwischen Norderstraße und Königsberger Straße	FA	BPA	4	300.000	20.000	-280.000	280.000	0	0
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 25.10.2021 Beschluss FA v. 08.12.2021 -VE in 2022- Sperrvermerk -Aufhebung BPA-									
573820		Servicebetrieb Bauhof									
573820	783100	Auszahlungen aus dem Erwerb v. bewegl. Sachen des AV über 1.000,-- €	FA	BPA	4	64.500	20.500	-44.000	0	0	0
		Erläuterung: Beschluss BPA vom 25.10.2021 PI-TO-888 gestrichen									
612000		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft									
612000	697231	Kreditaufnahmen	FE	FA	2	7.126.700	2.198.600	-4.928.100	4.697.600	757.500	42.800
		Erläuterung: Anpassung des Ansatzes am Saldo aus Investitionstätigkeit									
Summe Finanzeinzahlungen investiv			FE			7.126.700	2.198.600	-4.928.100	4.697.600	757.500	42.800
Summe Finanzauszahlungen investiv			FA			5.564.500	636.400	-4.928.100	4.740.000	0	0
Saldo der Veränderungen								0	-42.400	757.500	42.800
Gesamthaushalt Finanzeinzahlungen investiv			FE			1.079.000	1.079.000	0	366.900	273.500	103.800
Gesamthaushalt Finanzauszahlungen investiv			FA			8.205.700	3.277.600	-4.928.100	5.064.500	1.031.000	61.000
Saldo (Kreditaufnahme)						-7.126.700	-2.198.600	4.928.100	-4.697.600	-757.500	42.800