

# STADT BAD DOBERAN

## BV/138/22

Beschlussvorlage  
öffentlich



### Beschluss der Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt der Jahre 2022/2023 für das städtische Sondervermögen der Stadt Bad Doberan mit ihren Anlagen

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Zentrale Dienste	<i>Datum</i> 11.01.2022
<i>Einreicher:</i> Bürgermeister	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss (Vorberatung)	21.03.2022	Ö
Ausschuss für Stadtentwicklung und Umwelt (Vorberatung)	22.03.2022	Ö
Ausschuss für Bildung, Soziales, Kultur, Sport, Jugend, Senioren und Menschen mit Behinderung (Vorberatung)	28.03.2022	Ö
Ausschuss für Wirtschaft und Tourismus (Vorberatung)	29.03.2022	Ö
Hauptausschuss (Vorberatung)	30.03.2022	Ö
Stadtvertretung (Entscheidung)	31.03.2022	Ö

#### **Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertreterversammlung beschließt die beiliegende Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt der Jahre 2022/2023 für das städtebauliche Sondervermögen der Stadt Bad Doberan mit ihren Anlagen.

#### **Sachverhalt:**

Die Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern verpflichtet die Gemeinden zur Führung einer Sonderrechnung für das städtebauliche Sondervermögen. Für die Aufstellung des Haushaltsplanes für das SSV gelten neben den Vorschriften der GemHVO-Doppik auch die Bestimmungen gemäß § 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern.

Die Haushaltssatzung wird von der Stadtvertretung in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen.

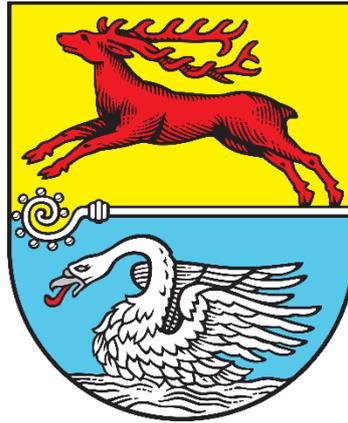
**Finanzielle Auswirkungen:**

Einnahmen	
Keine haushaltsmäßige Berührung	x
Mittel stehen zur Verfügung in Haushaltsstelle	
Deckungsvorschlag	
Mittel stehen <b>nicht</b> zur Verfügung	

**Anlage/n**

1	Haushalt 2022-2023 Städtebauliches Sondervermögen (öffentlich)
---	----------------------------------------------------------------

# Stadt Bad Doberan



## Haushaltssatzung und Haushaltsplan Städtebauliches Sondervermögen 2022/2023

## **Inhaltsverzeichnis**

	Seite
1. Vorbemerkungen und Bewirtschaftungsregelungen	3
2. Haushaltssatzung 2022/2023	5
2.1 Vorbericht zum Haushaltsplan 2022/2023	8
2.1.1 Wesentliche Erträge und Einzahlungen sowie Aufwendungen und Auszahlungen	9
2.1.2 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	13
2.1.3 Zusammensetzung der Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum	13
2.2 Ergebnishaushalt 2022/2023	14
2.3 Finanzhaushalt 2022/2023	16

## 1. Vorbemerkungen und Bewirtschaftungsregelungen

Gemäß § 64 Abs. 2 der Kommunalverfassung (KV M-V) ist für Städtebauliche Sondervermögen zur Durchführung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen gemäß § 136 des Baugesetzbuches und städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen gemäß § 165 des Baugesetzbuches eine Sonderrechnung zu führen.

Dabei ist für jede städtebauliche Gesamtmaßnahme ein Sondervermögen der Gemeinde zu bilden. Die Stadt Bad Doberan hat für die städtebaulichen Gesamtmaßnahmen die der Gesellschaft für Stadterneuerung + Ortsentwicklung Mecklenburg mbH, als treuhänderischem Sanierungsträger zur Vorbereitung und Durchführung der städtebaulichen Maßnahmen übertragen wurden, je ein Sondervermögen zu führen.

1991 wurde die Stadt Bad Doberan in das Städtebauförderprogramm des Bundes und des Landes Mecklenburg-Vorpommern aufgenommen. Bis zum Programmjahr 2010 sind alle Städtebaufördermittel laut Bewilligung abgerufen worden und zum Einsatz gekommen.

Durch Änderung der Verwaltungsvorschriften zur Städtebauförderung können die nicht abgerufenen Städtebaufördermittel ab 2015 nicht mehr in die Folgejahre umgeschichtet werden. Die nachfolgende Tabelle zeigt die noch nicht eingesetzten Fördermittel an.

Bewilligung Nr.	zum 31.12.2017	zum 31.12.2018	zum 31.12.2019	zum 31.12.2020	zum 31.12.2021	zum 31.12.2022	zum 31.12.2023
D/2015	113.090	67.865	0				
AZ/2015	188.544	113.184	200.728				
DII/2016	187.500	156.250	343.750	93.750			
D 2017	250.000	300.000	687.500	312.500	187.500		
D 2018		73.000	547.500	547.500	456.250	273.750	273,750
HAR 2018 Progr. 2015				159.228			
HAR 2018 Progr. 2016-18				564.272			
D 2019			0	0	0	0	
LZ 2020				613.500	613.500	318.750	191.250
LZ 2021					369.000	369.000	307.500
Summe:	739.134,00	710.299,00	1.779.478	2.290.750	1.626.250	961.500,00	499.023,75

Mit der Umstellung der Gemeinden auf das „Neue Kommunale Haushalts- und - Rechnungswesen“ unterliegt auch das städtebauliche Sondervermögen den neuen Rechtsvorschriften. Das erfordert im Wesentlichen die Aufstellung einer Eröffnungsbilanz (BV 049/14), einer jährlichen Haushaltssatzung und eines Haushaltsplans sowie die Aufstellung eines Jahresabschlusses zum Ende des Haushaltsjahres. Der bilanzielle Jahresabschluss 2017 ist erstellt und durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt geprüft. Der Jahresabschluss 2018 ist in Bearbeitung.

Die nachfolgend aufgestellte Haushaltssatzung des städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Bad Doberan wurde entsprechend den gesetzlichen Regelungen der KV M-V und der GemHVO-Doppik für die Haushaltsjahre 2022/2023 erarbeitet.

Die Erträge aus der Verwaltungstätigkeit umfassen im Ergebnishaushalt 2022 ein finanzielles Volumen von 452,0 TEUR für 2023 169,0 TEUR und die Aufwendungen ein Volumen von 452,0 TEUR für 2022 und 169,0 TEUR für 2023.

Für nachfolgende Investitionsmaßnahmen und nicht investive Maßnahmen werden die finanziellen Mittel 2022/2023 vorrangig eingesetzt:

	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Töpferberg, Brödhäger Weg, Waldstraße	450 TEUR	450 TEUR
Am Tempelberg Treppenanlage	201 TEUR	
Re-Start Sofortprogramm	250 TEUR	
ISEK Fortschreibung	50 TEUR	
Verkehrs-/ Mobilitätskonzept	34 TEUR	

Die Zuwendungen vom Land/Bund betragen voraussichtlich in 2022 1.186,2 TEUR und der benötigte Eigenanteil dazu ist von der Stadt mit einem Betrag von 862,3 TEUR bereit zu stellen. Im Haushaltsjahr 2023 betragen die Zuwendungen vom Land/Bund 1.280,6 TEUR dazu ist ein Eigenanteil in Höhe von 1.053,8 TEUR durch die Stadt zu erbringen. Die nicht förderfähigen Kosten betragen für 2022 485 TEUR sowie 500 TEUR für 2023 und sind ebenfalls von der Gemeinde zu zahlen.

Verpflichtungsermächtigungen werden in den Jahren 2022/2023 nicht veranschlagt.

Im Kernhaushalt 2020/2021 der Stadt Bad Doberan werden nur noch die Eigenanteile im Teilhaushalt 5 veranschlagt. Die Einzahlung der Städtebaufördermittel vom Bund und Land sind nur im Haushalt des Städtebaulichen Sondervermögens veranschlagt.

#### Bewirtschaftungsregelungen je Sondervermögen gemäß § 13 und 14 GemHVO-Doppik

Gemäß den Festsetzungen der Haushaltssatzung sind alle Ansätze für Aufwendungen und Ansätze für Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig (Deckungskreis 511).

Ansätze für Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen gelten nach den zuvor genannten Regelungen nicht als überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, solange eine Deckung innerhalb des städtebaulichen Sondervermögens gewährleistet ist.

Mehrerträge und Mehreinzahlungen dürfen für Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen verwendet werden.

Die Eröffnung neuer Sachkonten innerhalb eines Sondervermögens ist möglich, soweit es die Aufgabenerfüllung erfordert und die finanzielle Deckung gewährleistet ist.

Die gesetzlich vorgeschriebenen Regelungen wie zum Beispiel der Leitfaden zum NKHR und der Kontenplan zum Städtebaulichen Sondervermögen sind dabei zu berücksichtigen.

## **2. Haushaltssatzung Städtebauliches Sondervermögen 2022/2023**

## Haushaltssatzung des Städtebauliches Sondervermögen für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Aufgrund des § 45 i.V. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 31.03.2022 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wird

1. im Ergebnishaushalt auf		
einen Gesamtbetrag der Erträge von	452.000 EUR	169.000 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	452.000 EUR	169.000 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzhaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	452.000 EUR	169.000 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup> von	452.000 EUR	169.000 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	0 EUR	0 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	1.944.900 EUR	2.247.400 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	2.180.000 EUR	1.852.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-235.100 EUR	395.400 EUR

festgesetzt.

### § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

*Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.*

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

*Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.*

### § 4 Kassenkredite

*Kassenkredite werden nicht beansprucht.*

### § 5 Weitere Vorschriften

Weitere Vorschriften sind nach § 45 KV M-V Absatz 3 möglich

---

<sup>1</sup> einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

**Nachrichtliche Angaben:**

1.	Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	0,00 EUR	0,00 EUR
2.	Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	2.687.000 EUR	2.687.000 EUR
3.	Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	113.753 EUR	113.753 EUR

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Siegel

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_

## **2.1 Vorbericht zum Haushaltsplan 2022/2023**

## 2.1 Vorbericht zum Haushaltsplan 2022/2023

### 2.1.1 Wesentliche Erträge und Einzahlungen sowie Aufwendungen und Auszahlungen

Für den **Ergebnishaushalt 2022** sind ordentliche Erträge in Höhe von insgesamt **452,0 TEUR** geplant. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

	Angaben in TEUR
- Steuern und ähnliche Abgaben	0,0
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346
- Erträge der sozialen Sicherung	0,0
- öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	0,0
- privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0
- Kostenerstattungen	0,0
- Bestandsveränderungen	0,0
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4,0
- sonstige laufende Erträge	102
<b>Summe der laufenden Erträge</b>	<b>452,0</b>
<b>Gesamtsumme der ordentlichen Erträge</b>	<b>452,0</b>

Im **Finanzhaushalt 2022** sind Einzahlungen geplant:

	Angaben in TEUR
- Steuern und ähnliche Abgaben	0,0
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346,0
- Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,0
- öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	0,0
- privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0
- Kostenerstattungen	0,0
- Bestandsveränderungen	0,0
- Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,0
- sonstige laufende Einzahlungen	102,0
<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>452,0</b>
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.917,9
- Einzahlungen aus Ausleihungen	27,0
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitonstätigkeit</b>	<b>1944,9</b>

Für den **Ergebnishaushalt 2022** betragen die Gesamtaufwendungen **452,0 TEUR**.

Die Gesamtaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:	Angaben in TEUR
Personalaufwendungen	0,0
- Versorgungsaufwendungen	0,0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,0
- Abschreibungen	0,0
- Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	155,0
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,0
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,0
- sonstige laufende Aufwendungen	0,0
<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>452,0</b>
<b>Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>452,0</b>

Im **Finanzhaushalt 2022** gliedern sich die Auszahlungen wie folgt:

	Angaben in TEUR
- Personalauszahlungen	0,0
- Versorgungsauszahlungen	0,0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297,0
- Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen	155,0
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,0
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,0
- sonstige laufende Auszahlungen	0,0
<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>452,0</b>
- <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.180,0</u>
Summe der Investitionsauszahlungen	2.180,0

Für den **Ergebnishaushalt 2023** sind ordentliche Erträge in Höhe von insgesamt **169,0 TEUR** geplant. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

	Angaben in TEUR
- Steuern und ähnliche Abgaben	0,0
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165,0
- Erträge der sozialen Sicherung	0,0
- öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	0,0
- privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0
- Kostenerstattungen	0,0
- Bestandsveränderungen	0,0
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4,0
- sonstige laufende Erträge	0,0
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>169,0</b>
<b>Gesamtsumme der ordentlichen Erträge</b>	<b>169,0</b>

Im **Finanzhaushalt 2023** sind folgende Einzahlungen geplant:

	Angaben in TEUR
- Steuern und ähnliche Abgaben	0,0
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165,0
- Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,0
- öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	4,0
- privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0
- Kostenerstattungen	0,0
- Bestandsveränderungen	0,0
- Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,0
- sonstige laufende Einzahlungen	0,0
<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>169,0</b>
- <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.224,4</u>
- <u>Einzahlungen aus Ausleihungen</u>	<u>23,0</u>
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.247,4</b>

Für den **Ergebnishaushalt 2023** betragen die Gesamtaufwendungen **169,0 TEUR**.

Die Gesamtaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Angaben in TEUR
- Personalaufwendungen	0,0
- Versorgungsaufwendungen	0,0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169,0
- Abschreibungen	0,0
- Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	0,0
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,0
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,0
- sonstige laufende Aufwendungen	2,0
<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>169,0</b>
<b>Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>169,0</b>

Im **Finanzhaushalt 2023** gliedern sich die Auszahlungen wie folgt:

	Angaben in TEUR
- Personalauszahlungen	0,0
- Versorgungsauszahlungen	0,0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169,0
- Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen	0,0
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,0
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,0
- sonstige laufende Auszahlungen	2,0
<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>169,0</b>
- <b>Investitionsauszahlungen</b>	<b>1.852,0</b>
<b>Summe der Investitionsauszahlungen</b>	<b>1.852,0</b>

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In dieser Position sind die Zuwendungen vom Bund, Land und Dritten sowie die Eigenanteile der Stadt Bad Doberan geplant. Erträge ergeben sich außerdem aus der Auflösung der Sonderposten Anlagevermögen in Höhe der Abschreibungen für geleistete Zuwendungen für Modernisierungen und Instandsetzungen für fertige Erzeugnisse und fertige Leistungen, die in das Anlagevermögen der Stadt übergehen.

#### Sonstige laufende Erträge/Sonstige laufende Einzahlungen

Die sonstigen laufenden Erträge vereinen die Zuwendungen vom Bund, Land, Dritten sowie die Eigenanteile der Stadt Bad Doberan für investive Maßnahmen. Außerdem werden hier die Erträge aus dem Verkauf von D4-Vermögen abgebildet sowie die Erträge, die sich aus der Auflösung von Sonderposten für fertiggestellte Objekte ergeben.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge/Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen \_\_\_\_\_ Zinsen, die dem Treuhandkonto zufließen, sind in dieser Position ausgewiesen.

#### Sonstige laufende Aufwendungen/Sonstige laufende Auszahlungen

Hierunter befinden sich Kontoführungsgebühren und sonstige geringe (nicht investive) Aufwendungen der Abwicklung der Sanierung.

## 2.1.2 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO- Doppik)	Jahr	Betrag in TEUR
1	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)	2016	-195,0
2	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2017	0,0
3	2. Haushaltsvorjahr	2018	0,0
4	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) vorläufig	2019	0,0
5	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2020	0,0
6	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	0,0
7	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	0,0
8	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	0,0
9	4. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	0,0
<b>10</b>	<b>Summe</b>		<b>-195,0</b>

(siehe Nummer 31 Ergebnishaushalt – Saldo der Nummern 28, 29 und 30)

Anmerkung zu den laufenden Nummern 1 bis 5:

Am 01.01.2012 erfolgte die Umstellung auf die Kommunale Doppik Mecklenburg-Vorpommern. Der doppelte Jahresabschluss 2016 ist erstellt. Für die folgenden Haushaltsjahre liegen noch keine endgültigen Ergebnisse vor. Es sind nur die vorläufigen Schlussbilanzen und Jahresabschlüsse vorhanden.

## **2.2 Ergebnishaushalt**

**2022/2023**

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Planungsdaten 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Konto- nummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.440.500	346.000	165.000	116.000	58.000	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	441, 443- 445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	2.000	0	0	0	0	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	237.500	102.000	0	0	0	451, 46, 491
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.680.000</b>	<b>452.000</b>	<b>169.000</b>	<b>120.000</b>	<b>62.000</b>	
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	50
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.678.000	297.000	169.000	120.000	62.000	52
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	155.000	0	0	0	54
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	57
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0	56, 591
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.680.000</b>	<b>452.000</b>	<b>169.000</b>	<b>120.000</b>	<b>62.000</b>	
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0	0	0	0	0	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0,00	0	0	0	0	0	

# **2.3 Finanzhaushalt**

## **2020/2021**

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Planungsdaten 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Konto- nummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.241.100,00	1.449.700	346.000	165.000	116.000	58.000	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	642, 647- 648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500,00	3.000	0	0	0	0	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	253.400,00	305.000	102.000	0	0	0	651,66
<b>9</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>2.497.000,00</b>	<b>1.757.700</b>	<b>452.000</b>	<b>169.000</b>	<b>120.000</b>	<b>62.000</b>	
10	– Personalauszahlung 2.180en	0,00	0	0	0	0	0	70
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.495.000,00	2.638.000	297.000	169.000	120.000	62.000	72
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	155.000	0	0	0	74
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	77
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.000,00	500	0	0	0	0	76
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>2.497.000,00</b>	<b>2.638.500</b>	<b>452.000</b>	<b>169.000</b>	<b>120.000</b>	<b>62.000</b>	
<b>18</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-880.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.917.900	2.224.400	638.400	806.400	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	684- 686
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	58.000,00	56.000	27.000	23.000	22.000	19.000	687
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688- 689
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>58.000,00</b>	<b>56.000</b>	<b>1.944.900</b>	<b>2.247.400</b>	<b>660.400</b>	<b>825.400</b>	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	781, 784- 786
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	2.180.000	1.852.000	0	0	788- 789
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.180.000</b>	<b>1.852.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>58.000,00</b>	<b>56.000</b>	<b>-235.100</b>	<b>395.400</b>	<b>660.400</b>	<b>825.400</b>	
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>58.000,00</b>	<b>-824.800</b>	<b>-235.100</b>	<b>395.400</b>	<b>660.400</b>	<b>825.400</b>	

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	691-692
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791,792
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
34	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
35	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
36	<b>Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>	<b>58.000,00</b>	<b>-824.800</b>	<b>-235.100</b>	<b>395.400</b>	<b>660.400</b>	<b>825.400</b>	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	0,00	-880.800	0	0	0	0	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	3.567.000,00	3.567.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	3.567.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	

**Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel  
und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2020 - 2026)**

	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansätze 2022	Ansätze 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
	2020						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	3.803.890,17	3.861.890,17	3.861.890,17	3.626.790,17	4.022.190,17	4.682.590,17	5.507.990,17
- Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>3.803.890,17</b>	<b>3.861.890,17</b>	<b>3.626.790,17</b>	<b>4.022.190,17</b>	<b>4.682.590,17</b>	<b>5.507.990,17</b>	<b>5.507.990,17</b>
Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	3.567.000,00	3.567.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00	2.687.000,00
+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0	0
+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	0,00	-880.000	0	0	0	0	0
<b>+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>3.567.000,00</b>	<b>2.687.000,00</b>	<b>2.687.000,00</b>	<b>2.687.000,00</b>	<b>2.687.000,00</b>	<b>2.687.000,00</b>	<b>2.687.000,00</b>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	56.000	-179.100	216.300	876.700	1.702.100
+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0	0
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	0,00	56.000	-235.100	395.400	660.400	825.400	0
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>56.000</b>	<b>-179.100</b>	<b>216.300</b>	<b>876.700</b>	<b>1.702.100</b>	<b>1.702.100</b>

**Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel  
und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2020 - 2026)**

	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansätze 2022	Ansätze 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026
	2020						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0	0
+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0	0
+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>3.567.000,00</b>	<b>2.743.000</b>	<b>2.507.900</b>	<b>2.903.300</b>	<b>3.563.700</b>	<b>4.389.100</b>	<b>4.389.100</b>