**Reichenbach an der Fils** **Gemeinderatsdrucksache 2021/053**

Datum: 06.04.2021 Unterschrift
Amt: 20 - Kämmerei
Verantwortlich: Kobarg, Sabine
Aktenzeichen: 913.69
Vorgang:

## Beratungsgegenstand

## Jahresabschluss 2020 Gemeinde Reichenbach - Vorbereitung - Ermächtigungsübertragungen nach 2021

**Gemeinderat** **27.04.2021** **öffentlich** **beschließend**

**Anlagen:**
keine

**Kommunikation:**
Priorität D: Berichterstattung im Reichenbacher Anzeiger / Homepage

**Finanzielle Auswirkungen:** ☐ Ja ☐ Nein

☐ Ergebnishaushalt ☐ Investitionsmaßnahme
Teilhaushalt: / Produktgruppe: Investitionsauftrag:

| | **Ausgaben in €** | lfd. Jahr | Folgejahr(e) | **Einnahmen in €** | lfd. Jahr | Folgejahr(e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Planansatz | | | | | | |
| üpl / apl | | | | | | |
| Gesamt | | | | | | |

**Auswirkungen auf das Klima:** ☐ Ja ☒ Nein

☐ +2 ☐ +1 ☐ 0 ☐ -1 ☐ -2

Begründung:

**Beschlussvorschlag:**

1. Das Budget „Personalrat“ wird einmalig (von 2020 nach 2021) für übertragbar erklärt.

2. Folgende Ermächtigungen im Ergebnishaushalt werden gem. § 21 GemHVO nach 2021 übertragen:

| Kostenstelle | Kostenstelle Beschreibung | Kostenart | Kostenart Beschreibung | Budgetübertrag nach 2021 | Bezeichnung Budget | Amt |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 51100004 | Bebauungspläne Bauamt TH10 | 44290040 | sonst. Aufwend. Sachverständiger | 1.200,00 € | Bauamt - Bebauungspläne | |
| | | | | **1.200,00 €** | | |
| | | | | **1.200,00 €** | | **Bauamt** |
| 21100030 | GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule | 42110010 | Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage | 15.700,00 € | Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen | |
| 21100040 | Realschule | 42110010 | Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage | 5.000,00 € | Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen | |
| 36500014 | Waldkindergarten | 42110010 | Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlage | 7.700,00 € | Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen | |
| | | | | **28.400,00 €** | | |
| | | | | **28.400,00 €** | | **Bauamt** |
| 21100030 | GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule | 42210050 | Unterh. bewegl. Vermögen Geräte | 1.200,00 € | Budgeteinheit Lützelbachschule | |
| 21100030 | GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule | 42210060 | Unterh. bewegl. Vermögen Sonstiges | 2.800,00 € | Budgeteinheit Lützelbachschule | |
| 21100030 | GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule | 42220050 | Erwerb von geringw. Verm.gegenst. Geräte | 24.500,00 € | Budgeteinheit Lützelbachschule | |
| 21100030 | GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule | 42220060 | Erwerb von geringw. Verm.gegenst. Sonsti | 1.400,00 € | Budgeteinheit Lützelbachschule | |
| 21100030 | GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule | 42713000 | Besondere schulische Aufwendungen | 1.700,00 € | Budgeteinheit Lützelbachschule | |
| 21100030 | GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule | 44290021 | Lizenzen und Konzessionen - Schulbudget | 21.400,00 € | Budgeteinheit Lützelbachschule | |
| | | | | **53.000,00 €** | | |
| | | | | **53.000,00 €** | | **Hauptamt** |
| 11240002 | Bauamt Gebäude Rathaus TH04 | 42110020 | Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude | 40.000,00 € | Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung | |
| 42410011 | Brühlsporthalle Kämmerei TH09 | 42110020 | Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude | 32.900,00 € | Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung | |
| 55300004 | Friedhofsgebäude Kämmerei TH13 | 42110020 | Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude | 20.000,00 € | Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung | |
| | | | | **92.900,00 €** | | |
| | | | | **92.900,00 €** | | **Bauamt** |
| 51100000 | Stadtentwicklung SanierungKämmerei TH09 | 43180000 | Zuschüsse an übrige Bereich | 170.100,00 € | Sanierung | |
| 51100000 | Stadtentwicklung SanierungKämmerei TH09 | 44290040 | sonst. Aufwend. Sachverständiger | 87.300,00 € | Sanierung | |
| | | | | **257.400,00 €** | | |
| | | | | **257.400,00 €** | | **Kämmerei** |
| 54100003 | Ingenieurbauwerke Bauamt | 42110040 | Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Sonstiges | 48.400,00 € | Straßen-/Brückenunterhaltung | |
| | | | | **48.400,00 €** | | |
| | | | | **48.400,00 €** | | **Bauamt** |
| 11140002 | Personalrat Innere Verwaltung TH 02 | 42612000 | Aus- und Fortbildung | 200,00 € | Budget Personalrat | |
| 11140002 | Personalrat Innere Verwaltung TH 02 | 44310010 | Geschäftsaufwendungen Bürobedarf | 200,00 € | Budget Personalrat | |
| 11210000 | Hauptamt Personalwesen TH 02 | 42613000 | Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschäft. | 5.000,00 € | Budget Personalrat | |
| | | | | **5.400,00 €** | | |
| | | | | **5.400,00 €** | | **Hauptamt** |
| | | | | **486.700,00 €** | | |

3. Folgende Ermächtigungen im Bereich Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Einzahlungen für Investitionszuweisungen werden gem. § 21 GemHVO nach 2021 übertragen:

| Auftrag | Auftrag Beschreibung | Amt | Kostenart | Kostenart Beschreibung | Budgetübertrag nach 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| 712600510006 | Feuerwehr - Digitalfunk | Ordnungsamt | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 6.000,00 € |
| 751100960002 | Zuweisung Sanierung Zentrum Nord | Kämmerei | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 482.500,00 € |
| 754701100003 | Bushaltestellen - Umbau Barrierefreih. | Bauamt | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 25.000,00 € |
| 755201200004 | Probstbachverdolung | Bauamt | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 10.000,00 € |
| 755201200007 | Renaturierung Reichenbach südl. B10alt | Bauamt | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 25.000,00 € |
| 755201200010 | Hannestobelbachverdolung Einlauf | Bauamt | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 10.000,00 € |
| 755201200013 | Talbach - Herstell.Gewässerdurchgängigk. | Bauamt | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 50.000,00 € |
| 755501200001 | Forstwirtschaft - Anlegen von Waldwegen | Kämmerei | 68110000 | Investitionszu. vom Land | - 15.000,00 € |
| | | | | | **- 623.500,00 €** |
| 711200210001 | Beschaffung EDV | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 35.000,00 € |
| 711240410002 | Paulinenstr. 2 - Ausstatt. u. Einrichtg. | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 18.300,00 € |
| 711250410002 | Rathaus - Umsetzung Elektromobilität | Kämmerei | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 50.000,00 € |
| 711260210001 | Verwaltung - Ausstattung und Einrichtung | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 8.600,00 € |
| 711330310001 | Erwerb von Grundstücken | Kämmerei | 78210000 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 299.800,00 € |
| 712200510001 | Ordnungsamt - Ausstattung u. Einrichtung | Ordnungsamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 8.900,00 € |
| 712600500003 | FW-Gerätehaus - Erneuerung Leittechnik | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 5.000,00 € |
| 712600510001 | Erwerb Feuerwehrgeräte | Ordnungsamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 27.100,00 € |
| 712600510004 | Feuerwehr - EDV-Ausstattung | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 10.000,00 € |
| 712600510006 | Feuerwehr - Digitalfunk | Ordnungsamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 29.300,00 € |
| 721100600014 | Schulzentrum - Planung Schulentwicklung | Bauamt | 78710000 | Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 841.500,00 € |
| 721100610007 | Ganztagesschule Ausstattung und Einricht | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 8.000,00 € |
| 721100610010 | Lützelbachschule - EDV gem. Medienplan | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 54.900,00 € |
| 725210710001 | Archiv Ausstattung und Einrichtung | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 32.500,00 € |
| 727200710001 | Bücherei Ausstattung und Einrichtung | Hauptamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 2.200,00 € |
| 736500800010 | Steinäckerkinderg. - Umbau Ganztagesbetr | Bauamt | 78710000 | Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 15.800,00 € |
| 736500800011 | Neubau Kinderhaus Ortsmitte | Bauamt | 78710000 | Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 276.400,00 € |
| 742100710001 | Sportförderung - Beschilder.Laufstrecken | Kämmerei | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 10.000,00 € |
| 742400910001 | Freibad Ausstattung und Einrichtung | Kämmerei | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 26.200,00 € |
| 742410900006 | Neubau Sporthalle | Bauamt | 78710000 | Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 321.400,00 € |
| 742410910001 | Brühlsporthalle - Erwerb Anlagevermögen | Kämmerei | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 10.000,00 € |
| 751100910001 | Sanierung Zentrum Nord | Kämmerei | 78210000 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 100.000,00 € |
| 751100910001 | Sanierung Zentrum Nord | Kämmerei | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 1.403.000,00 € |
| 754101000003 | Planungen für Straßenbaumaßnahmen | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 17.500,00 € |
| 754101000011 | Ausbau der Straßenbeleuchtung allgemein | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 22.300,00 € |

| Auftrag | Auftrag Beschreibung | Amt | Kostenart | Kostenart Beschreibung | Budgetübertrag nach 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| 754101000022 | Neugestaltung B10alt-West+Christofstr. | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 20.000,00 € |
| 754101000027 | Straßenbeleuchtung - Umrüstung auf LED | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 64.900,00 € |
| 754101000028 | Erschließung Gewerbegebiet Filsstraße | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 20.000,00 € |
| 754101000030 | Fischbrunnen im Reichenbachpark | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 8.500,00 € |
| 754101000031 | Erschließung Gewerbegebiet Talbach | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 55.000,00 € |
| 754101000032 | Sanierung Wilhelmstraße Ost | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 220.000,00 € |
| 754101100001 | Radarsäulen (Erschließung) | Ordnungsamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 15.000,00 € |
| 754701100002 | Bahnhof - Anschlusssicherungssystem | Ordnungsamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 10.000,00 € |
| 754701100003 | Bushaltestellen - Umbau Barrierefreih. | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 100.000,00 € |
| 754701100004 | Buswartehäuschen - Neuanschaffung | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 30.000,00 € |
| 755101200001 | Bau/Verbesserung von Kinderspielplätzen | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 65.000,00 € |
| 755201200001 | Planung Hochwasserschutz | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 10.000,00 € |
| 755201200003 | Baumaßnahme Hochwasserschutz | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 313.000,00 € |
| 755201200004 | Probstbachverdolung | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 18.800,00 € |
| 755201200007 | Renaturierung Reichenbach südl. B10alt | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 100.000,00 € |
| 755201200010 | Hannestobelbachverdolung Einlauf | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 25.000,00 € |
| 755201200013 | Talbach - Herstell.Gewässerdurchgängigk. | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 60.000,00 € |
| 755301200001 | Friedhof - Erneuerg.v.Mauern u.Wegen | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 60.000,00 € |
| 755301200002 | Gestaltung neuer Grabfelder | Bauamt | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 50.000,00 € |
| 755301200003 | Friedhof - Rodung/Erneuer.Bepflanzung | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 90.000,00 € |
| 755301200004 | Maßnahmen alter/neuer Friedhof | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 32.300,00 € |
| 755301200006 | Friedhof - Beschilderung Eingänge | Bauamt | 78730000 | Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 20.000,00 € |
| 755301210001 | Friedhof - Erstellung Baumkataster | Bauamt | 78312000 | Erwerb bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemH | 2.000,00 € |
| 755501200001 | Forstwirtschaft - Anlegen von Waldwegen | Kämmerei | 78720000 | Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 30.000,00 € |
| 757100110001 | Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung | Ordnungsamt | 78180000 | Investitionszu. an übrige Bereiche | 5.400,00 € |
| | | | | | **5.058.600,00 €** |
| | | | | | **4.435.100,00 €** |

**Sachdarstellung:**

Grundsätzlich gelten die Haushaltsansätze für ein Jahr. Dies bedeutet, dass Haushaltsansätze, die bis zum Jahresabschluss nicht verbraucht sind, als erspart gelten.

Eine Möglichkeit, das abgelaufene Haushaltsjahr mit Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu belasten, die noch gar nicht angefallen sind, widerspricht dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung. Durch die Übertragung wird daher lediglich die **Ermächtigung** (Erlaubnis) geschaffen, im folgenden Haushaltsjahr (HH-Jahr 2021) mehr Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu veranlassen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Belastet werden jedoch Gesamtergebnis und der Finanzierungsmittelbestand des Jahres 2021.

**Übertragbarkeit von Aufwendungen**

Nicht verbrauchte Aufwendungen eines Budgets können übertragen werden, sofern dies durch Haushaltsvermerk festgesetzt wurde. Die in das Jahr 2021 übertragenen Ausgabeermächtigungen belasten voll den Ergebnishaushalt 2021.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden folgende konsumtive Budgets per Haushaltsvermerk für übertragbar erklärt:

- Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung
- Budgeteinheit Unterhaltung Außenanlagen
- Budgeteinheit Forstwirtschaft
- Budgeteinheit Brunnenschule
- Budgeteinheit Lützelbachschule
- Budgeteinheit Realschule
- Budgeteinheit Zuschuss Vereine/Kreisjugendring
- Budgeteinheit Bebauungsplan
- Budgeteinheit Straßen-/Brückenunterhaltung
- Budgeteinheit Sanierung
- Budgeteinheit TH08-Aufwendungen
- Budgeteinheit Personalrat (s. Beschlussvorschlag Nr. 1)

**Übertragbarkeit von Investitionen und Investitionsförderungsauszahlungen sowie zweckgebundenen investiven Einzahlungen**

Die Übertragbarkeit der Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ergibt sich unmittelbar aus § 21 Abs. 1 GemHVO. Im Grundsatz bleiben die Ansätze für Auszahlungen von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Die unbestimmte zeitliche Übertragbarkeit ist für Baumaßnahmen und Beschaffungen allerdings begrenzt, da die Mittel nur bis längstens zwei Jahre nach dem Ende des Haushaltsjahres verfügbar bleiben, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden konnte. Seit der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung im Juni 2016 sind auch zweckgebundene investive Einzahlungen (Zuschüsse, Beiträge) übertragbar, sofern deren Eingang sicher ist.

## ***Voraussichtliche Abwicklung des Haushaltsjahres 2020***

Nach dem Stand des vorläufigen Jahresabschlusses am 12.04.2021 können bei den im Beschlussvorschlag aufgeführten und in 2020 für übertragbar erklärten Budgets und Investitionen Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 4.921.800 € gebildet werden. Im Haushaltsplan 2021 wurden diese Budgetübertragungen bereits bei der Ermittlung der eingestellten Ansätze berücksichtigt.

### Vorläufige Gesamtergebnisrechnung 2020 (Stand 12.04.2021):

* Spalte 3: Mehrertrag (-); Minderaufwand (-)

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ansatz / Ergebnis* (Sp. 2-3) EUR |
|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 10.494.000 | 10.671.396 | -177.396 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 4.353.800 | 4.694.982 | -341.182 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 367.100 | 367.100 | 0 |
| 5 | + Öffentlich-rechtliche Entgelte | 788.300 | 807.504 | -19.204 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 325.500 | 344.126 | -18.626 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 434.500 | 439.859 | -5.359 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | 182.000 | 188.999 | -6.999 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 358.000 | 351.224 | 6.776 |
| **11** | **= Ordentliche Erträge** | **17.303.200** | **17.865.190** | **-561.990** |
| 12 | - Personalaufwendungen | -5.068.500 | -4.746.940 | -321.560 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.412.600 | -3.685.825 | 273.225 |
| 15 | - Planmäßige Abschreibungen | -1.487.100 | -1.500.787 | 13.687 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -83.900 | -88.067 | 4.167 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -9.121.400 | -9.088.072 | -33.328 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.218.800 | -1.138.867 | -79.933 |
| **19** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **-20.392.300** | **-20.248.558** | **-143.742** |
| **20** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-3.089.100** | **-2.383.368** | **-705.732** |
| 21 | + Außerordentliche Erträge | 2.773.000 | 2.812.035 | -39.035 |
| 22 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -40.613 | 40.613 |
| **23** | **= Sonderergebnis** | **2.773.000** | **2.771.422** | **1.578** |
| **24** | **= Gesamtergebnis** | **-316.100** | **388.054** | **-704.154** |

## Vorläufige Gesamtfinanzrechnung 2020 (Stand 12.04.2021):

* Spalte 3: Mehreinzahlung (-); Minderauszahlung (-)

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Fortges. Ansatz<br>2020<br>EUR | vorläufiges Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 1-2)<br>EUR | Ermächt.-übertrag aus 2019<br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 10.494.000 | 10.688.386 | -194.386 | 0 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.353.800 | 4.665.121 | -311.321 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 843.300 | 898.889 | -55.589 | 0 |
| 5 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 325.500 | 346.495 | -20.995 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 434.500 | 431.437 | 3.063 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 182.000 | 146.455 | 35.545 | 0 |
| 8 | + | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 358.000 | 332.455 | 25.545 | 0 |
| **9** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **16.991.100** | **17.509.239** | **-518.139** | **0** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | -5.068.500 | -4.687.717 | -380.783 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.412.600 | -3.958.595 | 545.995 | -673.700 |
| 13 | - | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -83.900 | -88.950 | 5.050 | 0 |
| 14 | - | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | -9.121.400 | -9.090.721 | -30.679 | -199.000 |
| 15 | - | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.218.800 | -890.176 | -328.624 | -132.400 |
| **16** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-18.905.200** | **-18.716.159** | **-189.041** | **-1.005.100** |
| **17** | **=** | **Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung** | **-1.914.100** | **-1.206.920** | **-707.180** | **-1.005.100** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.500.000 | 1.051.865 | 448.135 | 342.500 |
| 20 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 4.050.000 | 3.777.444 | 272.556 | 0 |
| **23** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.550.000** | **4.829.309** | **720.691** | **342.500** |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -100.000 | -232.833 | 132.833 | -380.600 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.583.000 | -1.906.160 | -676.840 | -4.936.100 |
| 26 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -406.500 | -215.771 | -190.729 | -337.400 |
| 27 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | -3.300.000 | -3.300.000 | 0 | 0 |
| 28 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | -13.277 | 13.277 | -30.400 |
| 29 | - | Auszahlungen für sonstige Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-6.389.500** | **-5.668.041** | **-721.459** | **-5.684.500** |
| **31** | **=** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** | **-839.500** | **-838.732** | **-768** | **-5.342.000** |
| **32** | **=** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** | **-2.753.600** | **-2.045.652** | **-707.948** | **-6.347.100** |
| 33 | + | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | - | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | -168.000 | -164.111 | -3.889 | 0 |
| **35** | **=** | **Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** | **-168.000** | **-164.111** | **-3.889** | **0** |
| **36** | **=** | **Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres** | **-2.921.600** | **-2.209.763** | **-711.837** | **-6.347.100** |
| 37 | + | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kasse | | 49.885 | | |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Fortges. Ansatz<br>2020<br>EUR | vorläufiges Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich Ansatz / Ergebnis (Sp. 1-2)<br>EUR | Ermächt.-übertrag aus 2019<br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 38 | - | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | | 668.825 | | |
| **39** | **=** | **Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen** | | **718.711** | | |
| 40 | + | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | | 7.579.251 | | |
| **41** | **=** | **Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | | **-1.491.052** | | |
| **42** | **=** | **Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres*** | | **6.088.198** | | |

*Der Endbestand an Zahlungsmitteln verringert sich um den Kassenkredit in Höhe von 124.772,42 €, der dem Eigenbetrieb Gemeindewerke zur Verfügung gestellt wurde.

Das Haushaltsjahr 2020 schließt voraussichtlich besser ab als noch im Nachtragshaushaltsplan 2020 veranschlagt. Der Verlust im ordentlichen Ergebnis kann voraussichtlich auf 2,4 Mio. € verringert werden (Plan 3,09 Mio. €). Verantwortlich hierfür sind zum einen Mehrerträge bei den Steuern, Zuweisungen und Umlagen (ca. 500.000 €) sowie Einsparungen bei den Aufwendungen, die jedoch teilweise als Budgetermächtigungen nach 2021 übertragen werden.

Bei der Veräußerung der Baugrundstücke konnte ein Gewinn von ca. 2.771.000 € erzielt werden.

**Entwicklung der voraussichtlichen Liquidität 2021:**

Die nach 2021 übertragenen Budgetermächtigungen wirken sich voraussichtlich wie folgt auf die Liquidität 2021 aus:

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | Finanzhaushalt 2021 |
|---|---|---|---|
| 1 | | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn | 5.963.425,85 € |
| 2a | + | sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn | 5.031.732,17 € |
| 2b | | Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere | 0,00 € |
| 2c | | Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 492.727,69 |
| 3a | - | Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn | 0,00 € |
| 3b | | Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | -124.772,42 € |
| **4** | **=** | **verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn** | **11.363.113,29 €** |
| 5 | - | Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen (aus 2020) | -5.545.300,00 € |
| 6 | + | Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr | 0,00 € |
| 7 | + | Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, -beiträge und ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit (aus 2020) (§ 21 Abs. 1 GemHVO) | 623.500,00 € |
| **8** | **=** | **voraussichtliche Liquidität am Jahresanfang 2021** | **6.441.313,29 €** |
| 9 | +/- | veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands gem. HH-Plan 2021 | -4.036.900,00 € |
| **10** | **=** | **voraussichtliche Liquidität zum Jahresende 2021** | **2.404.413,29 €** |