

Datum: 29.03.2022
Amt: 20 - Kämmerei
Verantwortlich: Kobarg, Sabine
Aktenzeichen: 913.69
Vorgang:

Beratungsgegenstand

**Jahresabschluss 2021 Gemeinde Reichenbach - Vorbereitung
- Ermächtigungsübertragungen nach 2022**

Gemeinderat 26.04.2022 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 erneut einmalig (von 2021 nach 2022) für übertragbar erklärt.
2. Folgende Ermächtigungen im Ergebnishaushalt werden gem. § 21 GemHVO nach 2022 übertragen:

Kostenstelle	Kostenstelle Beschreibung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Budgetübertrag nach 2022	Bezeichnung Budget	Amt
51100000	Stadtentwicklung SanierungKammerlei TH09	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	212.300,00 €	Sanierung	
51100000	Stadtentwicklung SanierungKammerlei TH09	44290040	sonst. Aufw. Sachverständiger	65.400,00 €	Sanierung	
				277.700,00 €	Sanierung	Kammerlei
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42210060	Unterh. bewegl. Vermögen Sonstiges	3.300,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule	
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	42220050	Erwerb von geringw. Verm. gegenst. Geräte	26.800,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule	
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	44290021	Lizenzen und Konzessionen - Schulbudget	18.200,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule	
				48.300,00 €	Budgeteinheit Lützelbachschule	Hauptamt
21100040	Realschule	42750000	Lernmittel	4.800,00 €	Budgeteinheit Realschule	
				4.800,00 €	Budgeteinheit Realschule	Hauptamt
11210000	Hauptamt Personalwesen TH 02	42613000	Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschaff.	2.000,00 €	Budget Personalrat	
				2.000,00 €	Budget Personalrat	Hauptamt
21100012	Ganztagesschule TH06	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	15.800,00 €	Zuschüsse an Vereine/Kreisjugendring	
21100030	GHS Lützelbachschule mit Werkrealschule	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	44.600,00 €	Zuschüsse an Vereine/Kreisjugendring	
21100040	Realschule	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	20.300,00 €	Zuschüsse an Vereine/Kreisjugendring	
42100000	Förderung des Sports Hauptamt TH07	43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	10.100,00 €	Zuschüsse an Vereine/Kreisjugendring	
				90.800,00 €	Zuschüsse an Vereine/Kreisjugendring	Hauptamt
11240002	Bauamt Gebäude Rathaus TH04	42110020	Unterh. Gutst. u. baul. Anl. Gebäude	26.800,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung	
				26.800,00 €	Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung	Hauptamt
54100003	Ingenieurbauteilwerke Bauamt	42110040	Unterh. Gutst. u. baul. Anl. Sonstiges	100.800,00 €	Straßen-/Brückenunterhaltung	
				100.800,00 €	Straßen-/Brückenunterhaltung	Bauamt
				551.200,00 €		

3. Folgende Ermächtigungen im Bereich Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Einzahlungen für Investitionszuweisungen werden gem. § 21 GemHVO nach 2022 übertragen:

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Amt	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Plan	Ist 2021	Erm.übertrag aus 2020	APL / ÜPL	Verfügbar	Budgetübertrag nach 2022
7126005100006	Feuerwehr - Digitalfunk	Ordnungsamt	68110000	Investitionszuw. vom Land	- €	- €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €
7126005600002	Zuschuss Land Feuerwehrfahrzeuge	Ordnungsamt	68110000	Investitionszuw. vom Land	66.000,00 €	- €	- €	- €	66.000,00 €	66.000,00 €
7511005600002	Zuweisung Sanierung Zentrum Nord	Kammererei	68110000	Investitionszuw. vom Land	- €	- €	482.500,00 €	- €	482.500,00 €	482.500,00 €
7547011000003	Bushaltestellen - Umbau Bänne/Leh.	Bauamt	68110000	Investitionszuw. vom Land	- €	- €	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €
7552012600001	Zuweisungen Hochwasserschutz vom Land	Bauamt	68110000	Investitionszuw. vom Land	550.000,00 €	- €	- €	- €	550.000,00 €	550.000,00 €
7555012000001	Forstwirtschaft - Anlagen von Waldwegen	Kammererei	68110000	Investitionszuw. vom Land	- €	- €	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €
7112002100001	Beschaffung EDV	Hauptamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	616.000,00 €	- €	528.500,00 €	- €	1.144.500,00 €	844.500,00 €
7112004100002	Paulinenstr. 2 - Ausstatt. u. Einrichtg.	Hauptamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	15.900,00 €	42.833,23 €	35.000,00 €	- €	8.066,77 €	8.000,00 €
7112002100001	Verwaltung - Ausstattung und Einrichtung	Hauptamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	- €	- €	18.300,00 €	- €	18.300,00 €	18.300,00 €
7113301300001	Erwerb von Grundstücken	Kammererei	78312000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	1.400,00 €	4.682,08 €	8.600,00 €	- €	5.317,92 €	5.300,00 €
7122005100001	Ordnungsamt - Ausstattung u. Einrichtung	Ordnungsamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	250.000,00 €	12.077,09 €	299.000,00 €	- €	531.322,41 €	531.300,00 €
7126005100001	Erwerb Feuerwehrgestelle	Ordnungsamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	20.000,00 €	20.793,26 €	27.100,00 €	- €	26.306,74 €	26.300,00 €
7126005100003	Erwerb Feuerwehrfahrzeuge	Ordnungsamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	280.000,00 €	- €	- €	- €	280.000,00 €	280.000,00 €
7126005100004	Feuerwehr - EDV-Ausstattung	Ordnungsamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	2.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	12.000,00 €	12.000,00 €
7126005100006	Feuerwehr - Digitalfunk	Ordnungsamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	100.000,00 €	25.225,85 €	29.300,00 €	- €	4.074,15 €	4.000,00 €
7211006000014	Schulzentrum - Planung Schulentwicklung	Bauamt	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	200.000,00 €	- €	841.500,00 €	- €	941.500,00 €	941.500,00 €
7211006000015	Schulzentrum - Neubau Mensa	Bauamt	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	200.000,00 €	- €	- €	- €	200.000,00 €	200.000,00 €
7211006100007	Ganztagesschule Ausstattung und Einricht	Hauptamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	2.000,00 €	- €	8.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
7211006100010	Lüftelbachschule - EDV gem. Medienplan	Hauptamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	25.000,00 €	26.916,90 €	54.900,00 €	- €	52.983,10 €	52.900,00 €
7252107100001	Archiv Ausstattung und Einrichtung	Hauptamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	- €	- €	32.500,00 €	- €	32.500,00 €	32.500,00 €
7365006000010	Steinackerkinderleg. - Umbau Ganztagesbetr	Bauamt	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	- €	- €	15.800,00 €	- €	15.800,00 €	15.800,00 €
7421007100001	Sporthalle - Beschüler Laifstrecken	Kammererei	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
7424005000006	Freibad - Beschaffung Främaschinen	Kammererei	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	27.000,00 €	7.433,75 €	- €	- €	19.566,25 €	19.500,00 €
7424005100001	Freibad Ausstattung und Einrichtung	Kammererei	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	5.000,00 €	- €	26.200,00 €	- €	31.200,00 €	31.200,00 €
7424105000006	Neubau Sporthalle	Bauamt	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00 €	564.126,57 €	321.400,00 €	- €	757.273,43 €	757.200,00 €
7424105100001	Erhaltsporthalle - Erwerb Anlagevermögen	Kammererei	78312000	Erwerb bewegl. Verm. >Westgr. §38 IV GemH	5.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €
7511005100001	Sanierung Zentrum Nord	Kammererei	78210000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	- €	- €	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	100.000,00 €
7511005100003	Sanierung Zentrum Nord	Kammererei	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	- €	- €	1.403.000,00 €	- €	1.403.000,00 €	1.403.000,00 €
7541010000003	Planungen für Straßenbaumaßnahmen	Bauamt	78720000	Auszahlung für Treibbaumaßnahmen	50.000,00 €	- €	17.500,00 €	- €	67.500,00 €	50.000,00 €
7541010000011	Ausbau der Straßenbeleuchtung allgemein	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	30.000,00 €	48.849,70 €	22.300,00 €	- €	3.450,30 €	3.400,00 €
7541010000022	Neupflanzung B10alt-West+Christofstr.	Bauamt	78720000	Auszahlung für Treibbaumaßnahmen	- €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
7541010000024	Erschließung "Green Building Quarter"	Bauamt	78720000	Auszahlung für Treibbaumaßnahmen	50.000,00 €	- €	- €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Amt	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Plan	Ist 2021	Erm.übertrag aus 2020	APL / üPL	Verfügbar	Budgetübertrag nach 2022
754101000028	Erschließung Gewerbegebiet Filsstraße	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	- €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
754101000031	Erschließung Gewerbegebiet Talbach	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	- €	- €	55.000,00 €	- €	55.000,00 €	55.000,00 €
754101000032	Sanierung Wilhelmstraße Ost	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	70.000,00 €	265.098,93 €	220.000,00 €	- €	24.901,07 €	24.900,00 €
754101000034	Anpokerlage Neuwieserstraße	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
754101100001	Radausläufe (Erschließung)	Ordnungsamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	- €	12.488,24 €	15.000,00 €	- €	2.511,76 €	2.500,00 €
754101100002	Fahrdreh - Anschlusssicherungssystem	Ordnungsamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. > Wertgr. §38 IV GemH	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
754101100003	Bushaltestellen - Umbau Barmenstraße	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	- €	5.436,50 €	100.000,00 €	- €	94.563,50 €	94.500,00 €
754101100004	Buswartehäuschen - Neuananschaffung	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	- €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €
755101200001	Bauverbesserung von Kinderspielflächen	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	25.000,00 €	43.914,31 €	65.000,00 €	- €	46.085,69 €	46.000,00 €
755201200001	Hochwasserrückhaltebecken Planungskosten	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	25.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	35.000,00 €	35.000,00 €
755201200003	Hochwasserrückhaltebecken Baukosten	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	400.000,00 €	184.918,53 €	313.000,00 €	- €	528.081,47 €	15.000,00 €
755201200007	Reanierung Reichenbach südl. B10tal	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	- €	- €	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	47.900,00 €
755201200010	Hammestobelbachverteilung Einlauf	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	- €	- €	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €
755201200013	Talbach - Herstell Gewässerdurchgängigk.	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	- €	5.228,06 €	60.000,00 €	- €	54.771,14 €	54.700,00 €
755301200001	Friedhof - Erneuerung v Mauern u. Wegen	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00 €	- €	60.000,00 €	- €	70.000,00 €	70.000,00 €
755301200002	Gestaltung neuer Grabfelder	Bauamt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	5.000,00 €	28.747,67 €	50.000,00 €	- €	26.252,33 €	26.200,00 €
755301200003	Friedhof - Rodung/Erneuer Bepflanzung	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	2.000,00 €	- €	90.000,00 €	- €	92.000,00 €	92.000,00 €
755301200004	Maßnahmen alter/neuer Friedhof	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	2.000,00 €	- €	32.300,00 €	- €	34.300,00 €	34.300,00 €
755301200006	Friedhof - Beschlierung Eingänge	Bauamt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	- €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
755301210001	Friedhof - Erstellung Baumkataster	Bauamt	78312000	Erwerb bewegl. Verm. > Wertgr. §38 IV GemH	- €	- €	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €
755501200001	Forstweitschaft - Anlegen von Waldwegen	Kämmerei	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	- €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €
757100110001	Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung	Ordnungsamt	78180000	Investitionsszu. an übrige Bereiche	- €	- €	5.400,00 €	- €	5.400,00 €	5.400,00 €
					2.621.100,00 €	1.298.771,47 €	4.632.800,00 €	- 6.400,50 €	5.948.728,03 €	5.354.500,00 €
					2.005.100,00 €	1.298.771,47 €	4.104.300,00 €	- 6.400,50 €	4.804.228,03 €	4.510.000,00 €

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 2022) mehr Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu veranlassen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Belastet werden jedoch Gesamtergebnis und der Finanzierungsmittelbestand des Jahres 2022.

Übertragbarkeit von Aufwendungen

Nicht verbrauchte Aufwendungen eines Budgets können übertragen werden, sofern dies durch Haushaltsvermerk festgesetzt wurde. Die in das Jahr 2022 übertragenen Ausgabeermächtigungen belasten voll den Ergebnishaushalt 2022 und erschweren damit den Haushaltsausgleich im Jahr 2022.

Im Haushaltsjahr 2021 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. Auch zweckgebundene investive Einzahlungen (Zuschüsse, Beiträge) sind übertragbar, sofern deren Eingang sicher ist.

Voraussichtliche Abwicklung des Haushaltsjahres 2021

Nach dem Stand des vorläufigen Jahresabschlusses am 06.04.2022 können bei den im Beschlussvorschlag aufgeführten und in 2021 für übertragbar erklärten Budgets und Investitionen Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 5.061.200 € gebildet werden. Im Haushaltsplan 2022 wurden diese Budgetübertragungen bereits bei der Ermittlung der eingestellten Ansätze berücksichtigt.

Vorläufige Gesamtergebnisrechnung 2021 (Stand 06.04.2022):

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

Nr.	Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Fortges.	Ergebnis	Vergleich
		Ansatz		Ansatz / Ergebnis*
		2021	2021	(Sp. 2-3)
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.431.000	11.927.163	-1.496.163
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.665.800	4.584.955	-919.155
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	368.900	368.900	0
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.030.600	877.531	153.069
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	366.400	331.664	34.736
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.300	493.827	-42.527
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	218.400	156.925	61.475
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	353.000	342.777	10.223
11	= Ordentliche Erträge	16.885.400	19.083.742	-2.198.342
12	- Personalaufwendungen	-5.449.600	-5.058.864	-390.736
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.364.300	-3.595.169	230.869
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.502.100	-1.554.166	52.066
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-80.300	-77.961	-2.339
17	- Transferaufwendungen	-9.068.100	-8.942.354	-125.746
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.202.000	-1.213.593	11.593
19	= Ordentliche Aufwendungen	-20.666.400	-20.442.107	-224.293
20	= Ordentliches Ergebnis	-3.781.000	-1.358.365	-2.422.635
21	+ Außerordentliche Erträge	0	31.500	-31.500
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	-723	723
23	= Sonderergebnis	0	30.777	-30.777
24	= Gesamtergebnis	-3.781.000	-1.327.588	-2.453.412

Vorläufige Gesamtf finanzrechnung 2021 (Stand 07.04.2022):

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

Nr.	Gesamtf finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ermächt.-
		Ansatz	2021	Ansatz /	übertrag aus
		2021	2021	Ergebnis	2020
		EUR	EUR	(Sp. 1-2)	EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.431.000	11.926.732	-1.495.732	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.665.800	4.628.875	-963.075	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.090.600	974.654	115.946	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	366.400	331.691	34.709	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.300	487.542	-36.242	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	218.400	234.021	-15.621	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	353.000	345.720	7.280	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.576.500	18.929.235	-2.352.735	0
10	- Personalauszahlungen	-5.449.600	-4.948.087	-501.513	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.364.300	-3.597.808	233.508	-206.500
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-80.300	-85.244	4.944	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-9.068.100	-8.889.461	-178.639	-170.100
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.202.000	-957.118	-244.882	-110.100
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.164.300	-18.477.718	-686.582	-486.700
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	-2.587.800	451.517	-3.039.317	-486.700
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	656.000	44.448	611.552	623.500
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	205.000	32.712	172.288	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	680.000	0	680.000	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.541.000	77.160	1.463.840	623.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-250.000	-230.026	-19.974	-399.800
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.124.000	-1.333.935	-790.065	-4.310.400
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-448.100	-190.009	-258.091	-343.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	-720.385	720.385	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-5.400
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.822.100	-2.474.355	-347.745	-5.058.600
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.281.100	-2.397.195	1.116.095	-4.435.100
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.868.900	-1.945.679	-1.923.221	-4.921.800
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	551.249	-551.249	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-168.000	-168.009	9	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-168.000	383.239	-551.239	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-4.036.900	-1.562.439	-2.474.461	-4.921.800
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kasse)		1.295.129		
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)		-362.929		

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ermächt.-
		Ansatz	2021	Ansatz /	übertrag aus
		2021	2021	Ergebnis	2020
		EUR	EUR	(Sp. 1-2)	EUR
		1	2	3	4
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen		932.200		
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		5.963.426		
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln		-630.239		
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres*		5.333.187		

*Der Endbestand an Zahlungsmitteln verringert sich um die Kassenkredite an die Eigenbetriebe in Höhe von 525.863,73 €.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt voraussichtlich besser ab als Haushaltsplan 2021 veranschlagt. Der Verlust im ordentlichen Ergebnis kann voraussichtlich auf 1,36 Mio. € verringert werden (Plan 3,78 Mio. €). Verantwortlich hierfür sind zum einen Mehrerträge bei den Steuern, Zuweisungen und Umlagen (ca. 2,4 Mio. €) sowie Einsparungen bei den Aufwendungen, die jedoch teilweise als Budgetermächtigungen nach 2021 übertragen werden.

Beim Sonderergebnis konnte ein Überschuss von ca. 30.000 € erzielt werden.

Entwicklung der voraussichtlichen Liquidität 2022:

Die nach 2022 übertragenen Budgetermächtigungen wirken sich voraussichtlich wie folgt auf die Liquidität 2022 aus:

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt 2022
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	4.807.323,20 €
2a	+	sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	4.035.207,96 €
2b		Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00 €
2c		Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	525.863,73 €
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00 €
3b		Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00 €
4	=	verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	9.368.394,89 €
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen (aus 2021)	-5.905.700,00 €
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)	844.500,00 €
8	=	voraussichtliche Liquidität am Jahresanfang 2022	4.307.194,89 €
9	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands gem. HH-Plan 2021	-726.300,00 €
10	=	voraussichtliche Liquidität zum Jahresende 2022	3.580.894,89 €