Gemeinde Großpösna | *Eine lebendige Gemeinde mit Charme.*

Haushaltsplanung 2021

Vorstellung Entwurf

Gemeinderat 21.12.2020

Bestätigung der Gesetzmäßigkeit
Haushaltgrundsätze gemäß § 72 GemO

- **Ergebnishaushalt** muss ausgeglichen oder ein ev. Fehlbetrag durch Rücklagen gedeckt sein

  - Verrechnungen mit Basiskapital sind möglich

- **Finanzhaushalt** muss ausgeglichen sein und der Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit muss den Betrag für die ordentliche Kredittilgung decken

  - Verfügbare Mittel können zur Deckung verwendet werden (z.Bsp.liquide Mittel)

Haushaltsausgleich § 24 KomHVO

- Ergebnishaushalt – verrechnungsfähige Fehlbeträge sind alle Fehlbeträge im Zusammenhang mit Vermögensgegenständen, die zum 31.12.2017 im Bestand waren

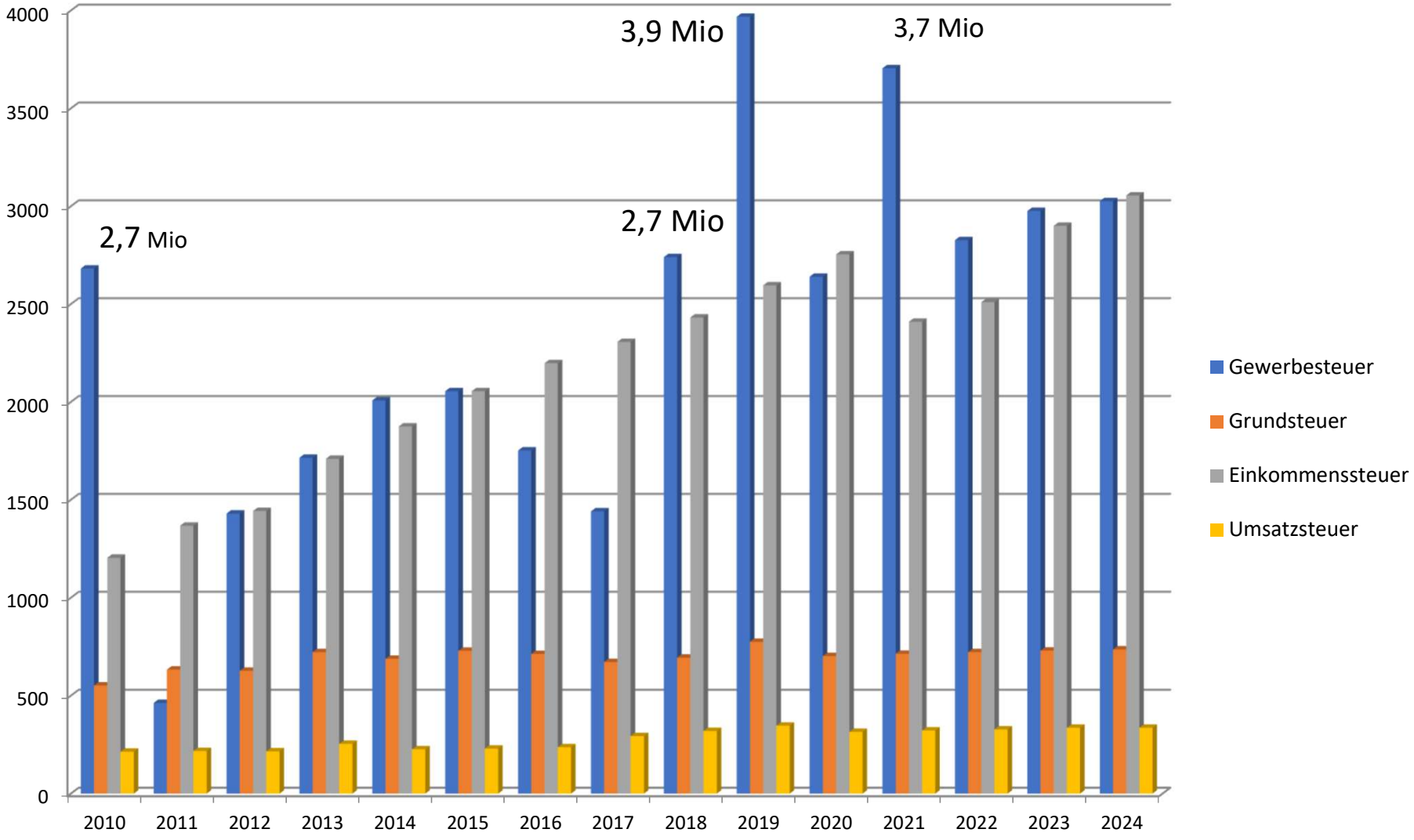
- das bedeutet generelle zwischen **Unterscheidung**

  Alt- und Neu-Investition (ab 01.01.2018)

- Hinzuaktivierungen bei Alt-Investitionen führen dazu, dass aus Alt-Investitionen Neu-Investitionen werden ↷ Umswitcheffekt!!

- Saldo Buchwert Vermögen und Buchwert Sonderposten darf Basiskapital entnommen und in Rücklage Sondergebnis übertragen werden

Entwicklung der wichtigsten Erträge in T€:



Ergebnishaushalt in TEUR	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	**10.147**	**11.187**
davon Steuern	**6.467**	**7.207**
Zuschüsse	**2.966**	**3.235**
dar. Schlüsselzuweisungen	0	0
Auflös. v. Sonderposten	1.001	1.044
öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	**83**	**73**
privatrechtliche Leistungsentgelte	**197**	**191**
Kostenerstattungen	**57**	**63**
Zinsen, Gewinnanteile	**132**	**172**
sonstige ordentliche Erträge	**244**	**246**

Ergebnishaushalt in TEUR	Plan 2020	Plan 2021
Gesamtbetr. der ordentl. Aufwend.	**10.588**	**11.480**
darunter Personalaufwendungen	1.841	1.826
Sach-und Dienstleistungen	1.452	1.508
Abschreibungen	1.623	1.563
Zinsen	40	35
Transferaufwendungen / Zuweisungen/ Zuschüsse	**5.031**	**5.517**
. sonst. ordentliche Aufwendungen (u.a. Sachverstän., Plg. Versicherungen , EDV, Mitgliedsbeiträge, ehrenamtl. Tät.)	**599**	**1.030**
ordentliches Ergebnis	**-440**	**-292**
außerordentliche Erträge	**694**	**843**
außerordentliche Aufwendungen	555	632
außerordentliches Ergebnis	**139**	**211**
Gesamtergebnis	**-301**	**-81**

dav. 626 T€
Plg.-Kosten
(u.a. B-Pläne)

Verrechnungsfähiger Fehlbetrag

gemäß § 72 GemO 2018-2022

Ergebnishaushalt	2021	2022	2023	2024
Aufwendungen				
Abschreibungen gesamt	1.563.140	1.637.400	1.684.740	1.665.820
dav. Alt-Investitionen	1.330.440	1.284.150	1.237.620	1.175.200
dav. für Neu-Vermögen	222.700	343.250	437.120	480.620
Aufwendungen aus Veräußerung u. Abgang von Alt-Vermögen	32.960	0	0	0
Erträge				
Aufflösung von Sonderposten	1.044.049	1.075.901	1.116.071	1.100.774
dav. für Alt-Investitionen	896.364	856.250	838.720	791.590
dav. für Neu-Vermögen	147.680	219.650	277.350	309.230
Erträge aus Zuschreibungen u. Veräußerungen von Alt-Vermögen	251.020	0	0	0
Fehlbetrag ordentliches Ergebnis zur Verrechnung gemäß § 72 GemO	434.076	427.900	398.900	383.610
Fehlbetrag Sonderergebnis zur Verrechnung gemäß § 72 GemO	-218.060	0	0	0
Fehlbetrag zur Verrechn. gem. § 72 GemO	**216.016**	**427.900**	**398.900**	**383.610**

Geplante Käufe / Verkäufe von Grundstücken

	Erträge aus der Veräußerung	Aufwendungen aus Veräußerung RBW	Grunderwerb Anlagevermögen
	SK 506100	SK 516100	GrVGp - FH
	Sonderergebnis	Sonderergebnis	Invest.- Maßnahme
Altvermögen			
Verkauf MHI Nord Pachtland Böschungsflächen St. See	250.000,00 €	31.940,00 €	
Tauschvertrag LMBV – Gemeinde (St. See)	1.020,00 €	1.020,00 €	
Neuvermögen			
Erwerb Waldsaum Störmthal 112/ Rödgen			27.000,00 €
Erstatt. durch Investor (Ortsmitte Störmthal)			-27.000,00 €
Grunderwerb Scheune Rittergut Großpösna			90.000,00 €
Tauschvertrag LMBV – Gemeinde (St. See)			75.000,00 €
Zwischensumme	**251.020,00 €**	**32.960,00 €**	**165.000,00 €**
Erwerb /Veräußerung Campingplatz	592.000,00 €	592.000,00 €	87.000,00 €
Gesamt	**843.020,00 €**	**624.960,00 €**	**252.000,00 €**

Finanzhaushalt - Zahlungsmittelbedarf

	Plan 2020	Plan 2021
	TEUR	TEUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.139	10.136
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.663	10.484
dav. Finanzumlage lt. FAG	234	560
Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-523	-347
Einzahlungen für Invest.-tätigkeit	2.226	2.586
Auszahlungen für Invest.-tätigkeit	4.294	4.084
Zahlungsmittelsaldo Invest.-tätigkeit	-2.068	-1.498
Zahlungsmittelsaldo Finanzierungstätigkeit	-212	-201
Zahlungsmittelbedarf	-2.803	**-2.047**

Entwicklung Zahlungsmittelbestand in T€

	2021	2022	2023	2024
zu erwartender Bestand liquide Mittel 1.1.	5.276	3.036	1.826	2.154
Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltung	-348	38	338	658
Zahlungsmittelsaldo Investitionen	-1.498	-1.550	177	-97
Zahlungsmittelsaldo Tilgung	-201	-198	-187	-187
Saldo Auszahlung Haushaltsreste aus 2020	-693			
Kreditermächtig. aus Haushaltssatzung 2020	500	500		
zu erwartender Bestand liquide Mittel 31.12.	**3.036**	**1.826**	**2.154**	**2.528**