Gemeinde Großpösna | *Eine lebendige Gemeinde mit Charme.*

Haushaltsplanung 2021

Vorstellung Entwurf

Gemeinderat 18.01.2021

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

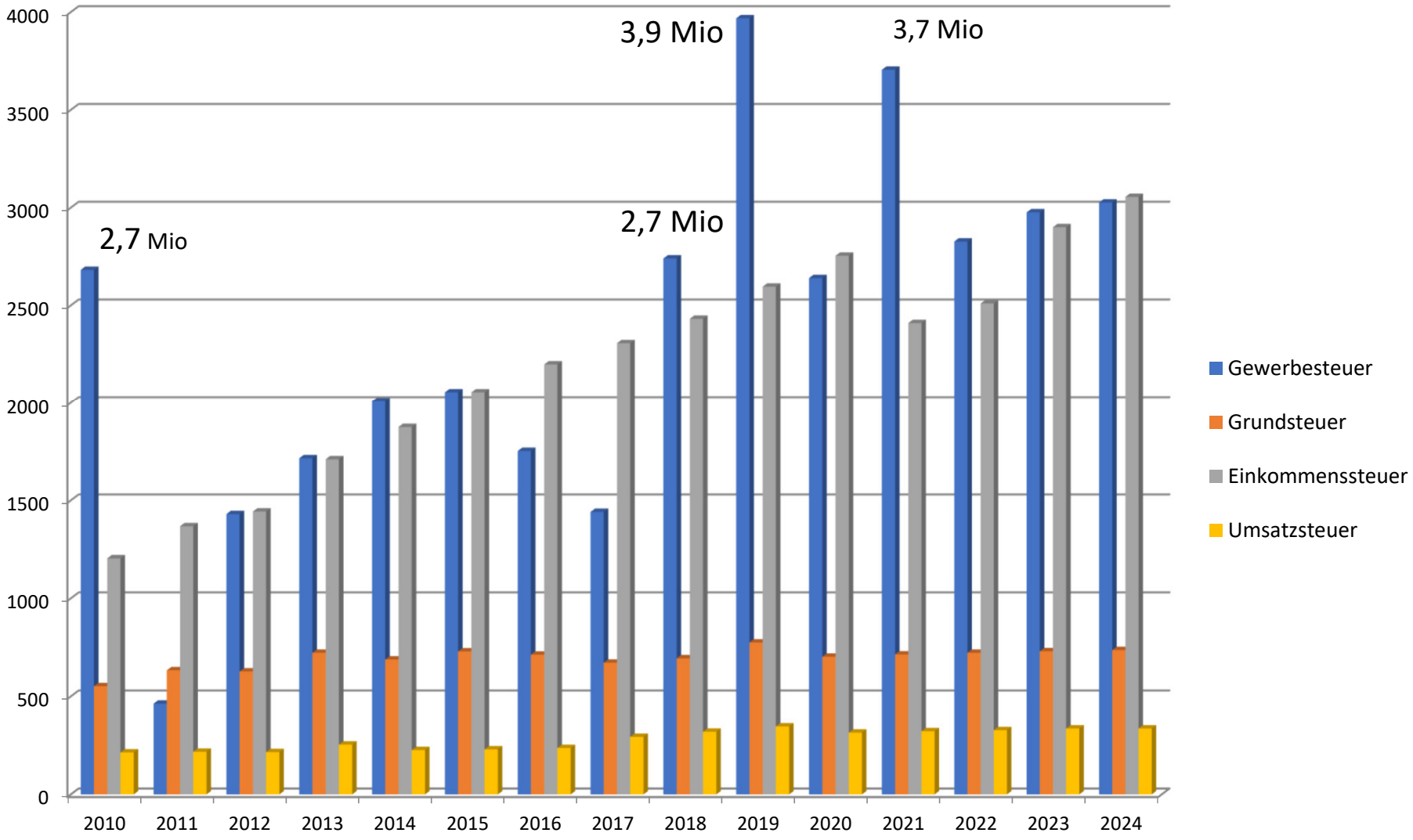
- das bedeutet generelle zwischen **Unterscheidung**

  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€:



Entwicklung der Steuereinnahmen

3718 GV Großpösna
Druckliste: F60081 EFPG

Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
HH-Plan 2.1 - Variante 2 - Release 1
Haushaltsjahr 2021

06.01.2021 11:21:29
Seite 1 von 6

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2019	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2020	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2021	das auf das Haushaltsjahr folgende Jahr 2022	das 2. auf das Haushaltsjahr folgende Jahr 2023	das 3. auf das Haushaltsjahr folgende Jahr 2024
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	7.818.985,56	6.466.860	7.206.760	6.442.670	6.997.320	7.208.320
	301100 - Grundsteuer A	27.540,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	301200 - Grundsteuer B	746.910,60	702.000	714.000	722.000	730.000	736.000
	301300 - Gewerbesteuer	4.066.832,20	2.640.000	3.705.000	2.827.000	2.976.000	3.026.000
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.594.114,92	2.754.050	2.410.000	2.510.000	2.900.000	3.055.000
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	355.717,84	315.310	322.260	328.170	335.820	335.820
	303200 - Hundesteuer	27.870,00	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000

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
Gesamtbetrag der ordentl. Aufwend.	10.588	**11.485**
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	**-297**
außerordentliche Erträge	694	**843**
außerordentliche Aufwendungen	555	632
außerordentliches Ergebnis	139	**211**
Gesamtergebnis	-301	**-86**

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

Aufwendungen für Planungskosten, Sachverständigenkosten u.ä.

Sachkonto:443160 Planungskosten, Sachverständ.Kosten	2019 RE	2020 Plan	2021 Plan Aufwend.	2021 Plan Erträge
11.12.01.00 Verwaltungsangelegenheiten	2.142	22.500	32.000	0
11.13.00.00 Finanzverwaltung	19	21.500	6.500	0
11.13.02.00 Liegenschaftsmanagement	496	500	500	0
27.20.02.00 Parthelandbibliothek Koop.	0	0	69.500	69.500
51.11.01.00 Räumliche Planungs- und Entwi	0	0	24.000	0
51.11.01.01 Städteplanung - Ortskernsanieru	13.100	45.000	45.000	30.000
51.11.01.02 Bauleitplanung	128.596	126.600	347.000	262.000
51.11.01.03 Entwicklungsplanung, Konzepte	17.117	10.300	90.500	60.000
	161.469	**226.400**	**615.000**	**421.500**
				193.500

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	**10.489**
dav. Finanzumlage lt. FAG	234	**560**
Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-523	**-353**
Einzahlungen für Invest.-tätigkeit	2.226	**2.586**
Auszahlungen für Invest.-tätigkeit	4.294	**2.329**
Zahlungsmittelsaldo Invest.-tätigkeit	-2.068	**257**
Zahlungsmittelsaldo Finanzierungstätigkeit	788	**-201**
Zahlungsmittelbedarf	-1.803	**-297**

Entwicklung Zahlungsmittelbestand in T€

	2021	2022	2023	2024
zu erwartender Bestand liquide Mittel 1.1.	5.706	4.033	2.062	2.108
Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltung	-353	-223	56	376
Zahlungsmittelsaldo Investitionen	257	-1.550	177	-97
Zahlungsmittelsaldo Tilgung	-201	-198	-187	-187
Saldo Auszahlung Haushaltsreste aus 2020	-2.376			
Kreditermächtig. aus Haushaltssatzung 2020	1.000	0	0	0
zu erwartender Bestand liquide Mittel 31.12.	**4.033**	**2.062**	**2.108**	**2.200**