HAUSHALTSPLAN

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Anklam

HANSESTADT
LILIENTHALSTADT
ANKLAM

2022/2023

In Fassung der Beschlussvorlage 2021/FB2/222

INHALTSVERZEICHNIS

A – Haushaltssatzung S.5

B – Vorbericht S.11

C – Haushaltsplan S.17

1. Ergebnishaushalt S.19
2. Finanzhaushalt S.20

D – Anlagen S.23

1. Anlage 1
   Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen S.25
2. Anlage 2
   Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum S.27
3. Anlage 3
   Übersicht über Erträge und Aufwendungen S.29
4. Anlage 4
   Investitionsprogramm S.31
5. Anlage 5
   Investitionsübersicht S.33

A
Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Anklam

für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Auf Grund der §§ 64 Abs. 4 i.V.m. 45 ff. Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 16.12.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr	**2022**	**2023**
wird		
1. Im Ergebnishaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der Erträge von	4.017.100 EUR	2.591.100 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	4.017.100 EUR	2.591.100 EUR
einen Saldo der Erträge und Aufwendungen von	0 EUR	0 EUR
b) ein Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
eine Einstellung in Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
eine Entnahme aus Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. Im Finanzhaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	3.467.100 EUR	1.991.100 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	3.467.100 EUR	1.991.100 EUR
einen Gesamtbetrag für die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von	0 EUR	0 EUR
sowie des sich daraus ergebenden jahresbezogenen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen auf	0 EUR	0 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	7.846.900 EUR	7.650.100 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.895.500 EUR	2.134.700 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.951.400 EUR	5.515.400 EUR

festgesetzt.

	2022	2023

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt auf	0 EUR	0 EUR.

§3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0 EUR	0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	0 EUR	0 EUR.

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitales zum 31. Dezember 2018 betrug 1.163.444,17 EUR.

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt
   Das Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres beträgt
   Voraussichtlich 0 EUR 0 EUR.

2. Zum Finanzhaushalt
   Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum
   31.12. des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -6.025.600 EUR -6.025.600 EUR.

Hinweis:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 47 Abs. 2 KV M-V der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom …….. angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme im Rathaus in Anklam, Markt 3, Zimmer 14 während der Sprechzeiten

Mo., Die., Do. und Frei.	von	09.00 bis 12.00 Uhr
Die.	von	13.30 bis 18.00 Uhr
Do.	von	13.30 bis 16.00 Uhr

aus.

Auf die Regelung des §5 Absatz 5 KV M-V wird hingewiesen.

Hansestadt Anklam, den _____

Bürgermeister

Siegel

B
Vorbericht

Vorbericht
zum Haushaltsplan
für das städtebauliche Sondervermögen der Hansestadt Anklam
für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

I. Grundlagen und Rahmenbedingungen

Reform des Gemeindehaushaltsrechts:

Mit der Reform des Gemeindehaushaltsrechts haben die Kommunen nach § 64 Absatz 2 auch für ihre städtebaulichen Sondervermögen zur Durchführung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen gemäß § 136 des Baugesetzbuches eine Sonderrechnung zu führen. Die Kommune hat nach § 45 KV M-V für Sondervermögen eine Haushaltssatzung und gemäß § 46 KV M-V einen Haushaltsplan zu erstellen. Hierzu wurde durch das Innenministerium eine Ergänzung zum Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung herausgegeben, die sich speziell auf die bilanzielle Behandlung des städtebaulichen Sondervermögens im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR-MV) bezieht. Abweichend von den Regelungen für Kernhaushalte sind für Sondervermögen Teilhaushalte nicht zu erstellen und Produkte und Leistungen nicht zu definieren.

Treuhänderische Verwaltung

Das Sondervermögen wird durch den Sanierungsträger BIG-STÄDTEBAU GmbH, Regionalbüro Neubrandenburg, Woldegker Str. 4, 17033 Neubrandenburg treuhänderisch verwaltet.

Der Sanierungsträger erstellt jährlich eine Zwischenabrechnung gegenüber dem Landesförderinstitut (LFI) nach einem vom LFI vorgegebenen Gliederungsschema, welches im Wesentlichen an die Kameralistik angelehnt ist. Es besteht keine Verpflichtung des Sanierungsträgers, sein Rechnungswesen auf das NKHR-MV und somit auf doppische Vorgaben umzustellen.

Insbesondere bleiben alle Abrechnungsverfahren in der mit dem Ministerium für Bau und Landesentwicklung und dem LFI abgestimmten Form gemäß Förderrichtlinie erhalten. In diesem Zusammenhang erwächst für die Treuhänder auch keine Verpflichtung, die von ihnen verwendeten individuellen Kontenpläne an den landeseinheitlichen Kontenrahmenplan der Gemeinden anzupassen. Die Gemeinde ist verpflichtet, aus der vom Sanierungsträger erstellten Zwischenabrechnung die Eröffnungsbilanz abzuleiten und ein doppisches Rechnungswesen zu entwickeln.

II. Maßnahmenprogramm 2022-2023

Das Sanierungsgebiet der Hansestadt Anklam wurde im Jahr 1991 in das Städtebauförderprogramm des Landes Mecklenburg-Vorpommern aufgenommen. Wesentliches Ziel der Sanierungsmaßnahme war neben der Wiederherstellung der Funktionalität des Stadtkerns, die Erhaltung der historisch, städtebaulich und künstlerisch bedeutsamen Gebäude. Das Stadtbild hat sich in den vergangenen Jahren sichtbar verbessert. Es wurden Straßen, Plätze und Teile der alten Bausubstanz ganz oder teilweise saniert und völlig neue Quartiere im Marktbereich bebaut. Dieses Ergebnis wäre ohne Hilfe von Städtebaufördermitteln nicht möglich

gewesen. Die Durchführung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen zur Realisierung der städtebaulichen Zielsetzung hat bisher dazu beigetragen wesentliche Missstände zu beseitigen und den Stadtumbau voranzubringen.

Die Hansestadt Anklam erhält seit 1991 Zuwendungen für das Sanierungsgebiet. Die Förderung erfolgt gegenwärtig aus nachfolgendem Förderprogramm:

- Allgemeines Städtebauförderprogramm

bewilligte Mittel 1991 – 2025:	59.395.672 EUR
davon Komplementäranteil:	17.664.125 EUR

Grundstückseigentümer im Sanierungsgebiet beteiligten sich über die vorzeitige Ablöse der Ausgleichsbeträge an der Sanierung.
Für die Jahre 2022 und 2023 sind für Erschließungsmaßnahmen und Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtungen Auszahlungen in Höhe von 2.321.028 EUR (2022) und 945.876 EUR (2023) geplant.

Die Erschließungsmaßnahmen und Gemeinbedarfseinrichtung betreffen im Wesentlichen:

	2022	2023
Stadtmauer 2. BA	551.376 EUR	300.000 EUR
Burgstraße	440.000 EUR	771.828 EUR
Schulcampus Außenanlagen	1.109.200 EUR	-

III. Kreditbelastung und Kreditvolumen
Der Haushalt des Sondervermögens sieht keine Kreditaufnahme vor. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sind ebenfalls nicht vorgesehen.

IV. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018 ist geprüft und testiert. Die Entwicklung des Haushaltes für den Zeitraum 2022 bis 2026 ist im Ergebnis- und Finanzhaushalt dargestellt. Der Ergebnishaushalt ist in der mittelfristigen Planung ausgeglichen. Der Finanzhaushalt ebenfalls. Investive Sanierungsmaßnahmen werden auch in den Folgejahren nur durchgeführt, wenn eine Zusage durch den Fördermittelgeber vorhanden ist und die Eigenmittel der Hansestadt Anklam zur Verfügung stehen.
Insgesamt ergibt sich in den Jahren 2022 und 2023 ein Finanzmittelüberschuss von 10.466.800 EUR.

V. Stand der liquiden Mittel
Der tatsächliche Stand der liquiden Mittel (Kassenbestand) zum 30.06.21 beträgt 216.536 EUR. Unter Berücksichtigung der Planzahlen aus 2021 nimmt der Zahlungsmittelbestand (Finanzmittelüberschuss) um 1.275.900 EUR zu. Durch die geplanten Investitionen und Zuwendungen in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 nimmt der Zahlungsmittelbestand insgesamt um 10.466.800 EUR zu. Unter

Berücksichtigung des Saldos aus den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von insgesamt 0 EUR würde sich der Stand der liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres 2023 auf 11.959.236 EUR belaufen.
Dies lässt jedoch keine Rückschlüsse auf die tatsächliche Liquidität zu, da in der Planung nichtzahlungswirksame Bestandsbuchungen zu berücksichtigen sind.

VI. Entwicklung des Eigenkapitals

Der Jahresabschluss 2018 für das Städtebauliche Sondervermögen ist geprüft und testiert.
Die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 1.163.444,17 EUR resultiert aus dem Wert der eingebrachten Grundstücke in das D4-Vermögen.
Einen Jahresfehlbetrag kann es im Städtebaulichen Sondervermögen nicht geben, da die Gemeinde laut Städtebauförderungsrichtlinie immer zu einem Defizitausgleich verpflichtet ist. Ein positives Jahresergebnis wird in die zweckgebundene Ergebnisrücklage eingestellt, um zukünftige Aufwendungen aus der Vergütung des Sanierungsträgers zahlen zu können.

VII. Entwicklung der Sonderposten

Das Anlagevermögen im Städtebaulichen Sondervermögen ist zu 100 Prozent aus Zuwendungen finanziert. Hierbei ist zu beachten, dass im Städtebaulichen Sondervermögen auch die Eigenmittel der Gemeinde als Sonderposten der Gemeinde ausgewiesen werden. Die Höhe des Anlagevermögens und der Sonderposten zum Anlagevermögen sowie die Abschreibung und die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten ist immer gleich hoch.
Die Sonstigen Sonderposten zum Umlaufvermögen sind ebenfalls identisch mit den Vermögenswerten auf der Aktivseite der Bilanz. Da die Vermögensgegenstände im Umlaufvermögen nicht planmäßig abgeschrieben werden erfolgt auch keine ertragswirksame Auflösung der sonstigen Sonderposten.

VIII. Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen gemäß § 35 Abs. 1 Nr. 1 bis 9 GemHVO-Doppik wurden nicht gebildet.

IX. Aufwendungen und Auszahlungen sowie die selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen

Aufwendungen und Auszahlungen werden durch die StBauFR vorgegeben. Freiwillige Leistungen sind im Städtebaulichen Sondervermögen nicht zulässig.

X. Haushaltskonsolidierung.

Die Gemeinde hat nach der StBauFR eine Ausgleichsverpflichtung. Ein defizitärer Haushalt im Städtebaulichen Sondervermögen ist nicht zulässig.

C
Haushaltsplan

Städtebauliches Sondervermögen
Planjahr 2022/2023

Ergebnishaushalt

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.474.700	1.660.200	5.031.000	6.433.800	1.940.300	1.441.800	544.100
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.700	85.700	85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	0	0	0	0	0	0
7	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige laufende Erträge	-416.500	-79.900	-1.099.400	-3.928.200	85.800	296.700	0
10	**= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**2.151.900**	**1.666.000**	**4.017.100**	**2.591.100**	**2.111.600**	**1.824.000**	**629.600**
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.658.700	1.047.900	3.283.600	1.827.400	1.440.600	1.109.400	623.500
14	- Abschreibungen	402.000	600.000	550.000	600.000	650.000	700.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.100	11.900	177.000	157.200	14.500	8.500	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	100	100	100	100	100
18	- Sonstige Aufwendungen	6.100	6.100	6.400	6.400	6.400	6.000	6.000
19	**= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**2.151.900**	**1.666.000**	**4.017.100**	**2.591.100**	**2.111.600**	**1.824.000**	**629.600**
20	**= Jahresergebnis(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
25	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0	0	0	0	0	0	0
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.072.700	1.060.200	4.481.000	5.833.800	1.290.300	741.800	544.100
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.700	85.700	85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.500	1.500	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	-416.500	-79.900	-1.099.400	-3.928.200	85.800	296.700	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**1.751.400**	**1.067.500**	**3.467.100**	**1.991.100**	**1.461.600**	**1.124.000**	**629.600**
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.658.700	1.047.900	3.283.600	1.827.400	1.440.600	1.109.400	623.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	85.100	11.900	177.000	157.200	14.500	8.500	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	100	100	100	100	100	100
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.100	6.100	6.400	6.400	6.400	6.000	6.000
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**1.749.900**	**1.066.000**	**3.467.100**	**1.991.100**	**1.461.600**	**1.124.000**	**629.600**
18	**jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**1.500**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	274.100	1.524.500	4.645.400	2.649.600	2.049.400	2.056.200	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	1.500	500	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.474.800	730.000	3.200.000	5.000.000	800.000	200.000	0
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**1.748.900**	**2.254.500**	**7.846.900**	**7.650.100**	**2.849.400**	**2.256.200**	**0**
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.615.100	330.000	2.895.500	2.134.700	2.529.300	2.318.200	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.058.300	650.100	0	0	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**2.673.400**	**980.100**	**2.895.500**	**2.134.700**	**2.529.300**	**2.318.200**	**0**

Finanzhaushalt

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-924.500**	**1.274.400**	**4.951.400**	**5.515.400**	**320.100**	**-62.000**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)**	**-923.000**	**1.275.900**	**4.951.400**	**5.515.400**	**320.100**	**-62.000**	**0**
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35	**Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge**	**1.900**	**700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)**	**-921.100**	**1.276.600**	**4.951.400**	**5.515.400**	**320.100**	**-62.000**	**0**
37	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)**	**1.500**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-6.028.600	-6.027.100	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-6.027.100	-.6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige lfd. Auszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlg. in Nummer 8 (Sonst. lfd. Einzahlg.) und Auszahlg. in Nummer 27 (Sonst. Investitionsauszahlg.) enthalten]	0	0	0	0	0	0	0

D
Anlagen

A. Haushalt

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik)[1]	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre
	in €			
	1	2	3	4
2022				
2023				
2024				
2025				
2026				
...				
Summe				

[1] Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

entfällt

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Nr.			Ansätze des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des vierten Haushalts-folgejahres
			in €						
			1	2	3	4	5	6	7
1[1]		Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	230.572	-431.735	182.558	5.748.251	16.829.344	28.230.537	39.569.730
2[2]	-	Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	0	0	0
3	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres**	230.572	-431.735	182.558	5.748.251	16.829.344	28.230.537	39.569.730
4		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-6.028.600	-6.027.100	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600
5	+	Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0		0
6	+	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	1.500	1.500	0	0	0	0	0
7	+	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-6.027.100	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600	-6.025.600
8		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.287.393	5.362.893	6.637.293	11.588.693	17.104.093	17.424.193	17.362.193
9	+	Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-924.500	1.274.400	4.951.400	5.515.400	320.100	-62.000	0
11	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0	0	0	0	0	0	0
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	5.362.893	6.637.293	11.588.693	17.104.093	17.424.193	17.362.193	17.362.193
13		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0	1.900	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
14	+	Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0
15	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	1.900	700	0	0	0	0	0
16	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.900	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
17	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres**	-431.735	182.558	5.748.251	16.829.344	28.230.537	39.569.730	50.908.923

[1] Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

[2] Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag für das Haushaltsjahr (Spalte 3) entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Muster 6a

(zu § 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik)

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansätze des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des ersten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €						
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
	1.1	Grundsteuer A	0	0	0	0	0	0	0
	1.2	Grundsteuer B	0	0	0	0	0	0	0
	1.3	Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0	0
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0	0	0	0	0	0	0
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0	0
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	0	0	0	0	0	0	0
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	0	0	0	0	0	0	0
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transferleistungen	2.474.700	1.660.200	5.031.000	6.433.800	1.940.300	1.441.800	544.100
		darunter:							
	2.1	Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
	2.2	Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.072.700	1.060.200	4.481.000	5.833.800	1.290.300	741.800	544.100
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0	0	0
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0	0
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	402.000	600.000	550.000	600.000	650.000	700.000	0
3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0	0	0	0	0	0	0
	3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0	0	0	0	0	0	0
	3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0	0	0	0	0	0	0
	3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0	0	0	0	0	0	0
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0	0	0	0	0	0	0
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	85.700	85.700	85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
		darunter:							
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.700	85.700	85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	0	0	0	0	0	0
7	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
	8.1	Zinserträge	0	0	0	0	0	0	0
	8.2	Sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
9	+	sonstige laufende Erträge	-416.500	-79.900	-1.099.400	-3.928.200	85.800	296.700	0
		darunter:							
	9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	-416500	-79.900	-1.099.400	-3.928.200	85.800	296.700	0
	9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
	9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0	0	0	0	0	0	0
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**2.151.900**	**1.666.000**	**4.017.100**	**2.591.100**	**2.111.600**	**1.824.000**	**629.600**

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansätze des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts-jahres	Ansatz des zweiten Haushalts-jahres	Planungs-daten des ersten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €						
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.658.700	1.047.900	3.283.600	1.827.400	1.440.600	1.109.400	623.500
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0	0	0	0	0	0	0
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900
14	- Abschreibungen	402.000	600.000	550.000	600.000	650.000	700.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.100	11.900	177.000	157.200	14.500	8.500	0
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	85.100	11.900	177.000	157.200	14.500	8.500	0
	15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0	0	0
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0	0	0	0	0	0	0
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0	0	0	0	0	0	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0	0	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0	0	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	100	100	100	100	100
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	0	100	100	100	100	100	100
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18	- sonstige laufende Aufwendungen	6.100	6.100	6.400	6.400	6.400	6.000	6.000
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**2.151.900**	**1.666.000**	**4.017.100**	**2.591.100**	**2.111.600**	**1.824.000**	**629.600**
20	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0	0	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0
25	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, (Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0	0	0	0	0	0	0
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0	0	0	0	0	0	0

(1) Die Erträge sind sachgerecht in der Zeile 5 oder 6 auszuweisen.

(2) Die Erträge sind sachgerecht in der Zeile 8.1 oder 8.2 auszuweisen.

(3) Die Aufwendungen sind sachgerecht in der Zeile 17.1 oder 17.2 auszuweisen.

A. Haushalt

Investitionsprogramm

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit[1]										
				Ansätze des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des vierten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-jahre bis zum Ab-schluss der Maßnahme	bis ein-schließlich des Haus-haltsvor-jahres bereit-gestellte Mittel	Gesamtaus-zahlungen	davon bereits geleistet[2]
				in €										
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Zuwendungen an Dritte			1.615.100	330.000	2.895.500	2.134.700	2.529.300	2.318.200				9.877.700	
	Stadtmauer			646.100										
	Burgstraße			112.200	437.800									
	2. BA Mauerstraße													
	Steinstraße				180.000									
	Friedländer Straße			300.000										
	Außenanlagen Schulcampus													
	Maßnahme neuer Förderantrag				32.300									
	Gesamt			**2.673.400**	**980.100**	**2.895.500**	**2.134.700**	**2.529.300**	**2.318.200**	**0**	**0**		**9.877.700**	

[1] Die Beträge ergeben sich aus der Investitionsübersicht (Muster 10b), Zeile 28 der jeweiligen Maßnahme.
[2] Es sind die Auszahlungen bis einschließlich des Haushaltsvorvorjahres einzutragen.
[3] Summe der Spalten 3 bis 8

A. Haushalt

Investitionsübersicht

Bezeichnung der Maßnahme mit Zuordnung zum Teilhaushalt und zum Produkt

Beschreibung der Maßnahme:

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ansätze des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des vierten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-jahre bis zum Ab-schluss der Maßnahme	bis ein-schließlich des Haus-haltsvor-jahres bereit-gestellte Mittel	Gesamtein-/ -aus-zahlungen	davon bereits geleistet[1]
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10[2]	10
			in €										
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	274.100	1.524.500	4.645.400	2.649.600	2.049.400	2.056.200	0	0		11.400.600	
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten[3]	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	1.500	500	0	0	0	0		2.000	
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.474.800	730.000	3.200.000	5.000.000	800.000	200.000	0	0		9.200.000	
24		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.748.900**	**2.254.500**	**7.846.900**	**7.650.100**	**2.849.400**	**2.256.200**	**0**	**0**		**20.602.600**	
25	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.615.100	330.000	2.895.500	2.134.700	2.529.300	2.318.200	0	0		9.877.700	
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.058.300	650.100	0	0	0	0	0	0		0	
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.673.400**	**980.100**	**2.895.500**	**2.134.700**	**2.529.300**	**2.318.200**	**0**			**9.877.700**	
		darunter:							**0**				
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			**0**	**0**	**0**	**0**					
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				**0**	**0**	**0**	**0**				
29		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-924.500**	**1.274.400**	**4.951.400**	**5.515.400**	**320.100**	**-62.000**	**0**	**0**		**10.724.900**	
30		**Angaben zur Kofinanzierung[4]**											
		Einzahlungen eines Dritten (Angabe des kommunalen Unternehmens, Name) zur Finanzierung des kommunalen Kofinanzierungsanteils sind in den Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungseingängen in folgender Höhe enthalten:											
		Auszahlungen zum Ausgleich der von einem Dritten (Angabe des kommunalen Unternehmens, Name) erhaltenen Zahlungen zur Finanzierung des kommunalen Kofinanzierungsanteils sind in den Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen in folgender Höhe enthalten:											

Erläuterungen:

[1] Es sind die Ein- und Auszahlungen bis einschließlich des Haushaltsvorvorjahres einzutragen.
[2] Summe der Spalten 3 bis 8
[3] Beträge einschließlich Einzahlungen Nutzungsberechtigter zur Finanzierung des kommunalen Kofinanzierungsanteils.
[4] Die Angaben sind nur zu machen, wenn eine Kofinanzierung durch Dritte erfolgt.