

## Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom --.--.2022 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

<b>1. im Ergebnishaushalt auf</b>	
einen Gesamtbetrag der Erträge von	150.043.900 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	154.083.000 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-4.039.100 EUR
<b>2. im Finanzhaushalt auf</b>	
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	149.494.200 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup> von	152.962.700 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-3.468.500 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	6.624.600 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	11.002.500 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-4.377.900 EUR

festgesetzt.

<sup>1</sup> einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

## § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt auf 4.400.000 EUR

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 815.000 EUR

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 10.000.000 EUR

## § 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf 300 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 550 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 440 v. H.

## § 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 396,9 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

### Nachrichtliche Angaben:

#### 1. Zum Ergebnishaushalt

Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich

70.359.168 EUR.

#### 2. Zum Finanzhaushalt

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich

-1.883.851 EUR.

#### 3. Zum Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich

370.276.412 EUR.

Neubrandenburg

Silvio Witt  
Oberbürgermeister

Siegel

Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	61.807.502,47	63.103.100	62.484.700	66.354.800	67.828.000	69.214.800
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	87.535.192,31	* 57.057.800	54.075.400	54.242.100	54.440.800	54.638.600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.725.832,88	15.877.700	16.436.300	16.236.300	16.236.300	16.237.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.852,92	93.800	89.800	83.300	83.300	83.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.263.127,59	4.751.700	4.597.300	4.622.800	4.722.800	4.822.800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.096.089,21	8.778.200	10.611.300	7.999.300	8.166.300	8.166.300
9	+ Sonstige Erträge	2.708.487,61	1.611.500	1.749.100	1.697.400	1.682.100	1.639.000
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge</b> (Summe der Nummern 1 bis 9)	<b>180.213.084,99</b>	<b>* 151.273.800</b>	<b>150.043.900</b>	<b>151.236.000</b>	<b>153.159.600</b>	<b>154.802.100</b>
11	- Personalaufwendungen	22.494.465,33	24.259.100	25.448.800	26.451.600	26.729.400	26.705.600
12	- Versorgungsaufwendungen	4.100.127,74	2.186.200	2.255.500	2.255.500	2.255.500	2.255.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.556.807,33	15.837.900	17.643.000	17.762.400	17.775.500	17.283.300
14	- Abschreibungen	1.608.942,61	1.176.800	1.309.300	1.330.900	1.300.800	1.298.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77.551.874,84	80.915.200	83.836.900	85.976.800	86.525.800	87.194.500
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.100.702,72	6.899.900	4.622.400	4.186.600	3.585.400	3.666.900
18	- Sonstige Aufwendungen	22.900.652,82	17.554.900	18.967.100	18.507.100	18.532.300	18.527.100
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen</b> (Summe der Nummern 11 bis 18)	<b>148.313.573,39</b>	<b>148.830.000</b>	<b>154.083.000</b>	<b>156.470.900</b>	<b>156.704.700</b>	<b>156.931.400</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen</b> (Saldo der Nummern 10 und 19)	<b>31.899.511,60</b>	<b>* 2.443.800</b>	<b>-4.039.100</b>	<b>-5.234.900</b>	<b>-3.545.100</b>	<b>-2.129.300</b>
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	<b>31.899.511,60</b>	<b>* 2.443.800</b>	<b>-4.039.100</b>	<b>-5.234.900</b>	<b>-3.545.100</b>	<b>-2.129.300</b>
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	40.054.956,89	71.954.468	74.398.268	70.359.168	65.124.268	61.579.168
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	71.954.468,49	74.398.268	70.359.168	65.124.268	61.579.168	59.449.868

\* **Anmerkung:** Auf Basis des § 27 FAG M-V erhält die Vier-Tore-Stadt in 2021 Konsolidierungsmittel in Höhe von 3,1 Mio. EUR, die im Plan 2021 noch nicht berücksichtigt waren. Der Planansatz 2021 für die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge wurde daher um diese Mittel erhöht.

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	61.659.181,38	63.103.100	62.484.700	66.354.800	67.828.000	69.214.800
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	86.498.179,08	* 56.753.200	53.770.800	53.937.500	54.136.200	54.334.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	228,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.522.106,70	15.877.700	16.236.300	16.236.300	16.236.300	16.237.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.857,04	93.800	89.800	83.300	83.300	83.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.670.463,03	4.751.700	4.597.300	4.622.800	4.722.800	4.822.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.499.701,66	8.778.200	10.611.300	7.999.300	8.166.300	8.166.300
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.642.650,54	1.599.900	1.704.000	1.652.300	1.637.000	1.593.900
<b>9</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b> (Summe der Nummern 1 bis 9)	<b>180.555.367,43</b>	<b>* 150.957.600</b>	<b>149.494.200</b>	<b>150.886.300</b>	<b>152.809.900</b>	<b>154.452.400</b>
10	- Personalauszahlungen	21.085.800,53	22.543.500	23.710.500	24.766.800	24.998.700	25.021.900
11	- Versorgungsauszahlungen	4.727.920,56	4.767.300	4.772.300	4.772.300	4.772.300	4.772.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.655.172,16	15.957.900	17.758.000	17.882.400	17.890.500	17.398.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	78.674.056,83	81.000.400	83.901.100	85.981.000	86.390.000	87.058.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.728.090,68	2.237.900	1.587.400	1.662.600	1.666.400	1.747.900
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.385.903,92	17.554.800	18.967.000	18.507.000	18.532.200	18.527.000
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b> (Summe der Nummern 11 bis 17)	<b>137.256.944,68</b>	<b>144.061.800</b>	<b>150.696.300</b>	<b>153.572.100</b>	<b>154.250.100</b>	<b>154.526.100</b>
<b>18</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung</b> (Saldo der Nummern 9 und 17)	<b>43.298.422,75</b>	<b>* 6.895.800</b>	<b>-1.202.100</b>	<b>-2.685.800</b>	<b>-1.440.200</b>	<b>-73.700</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.067.883,55	7.460.600	6.615.300	4.956.700	4.903.200	4.041.500
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.335.338,81	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	43.153,12	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> (Summe der Nummern 19 bis 23)	<b>11.446.375,48</b>	<b>7.469.900</b>	<b>6.624.600</b>	<b>4.966.000</b>	<b>4.912.500</b>	<b>4.050.800</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	7.849.140,59	8.249.500	11.002.500	10.136.500	8.541.600	3.725.100
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> (Summe der Nummern 25 bis 27)	<b>7.849.140,59</b>	<b>8.249.500</b>	<b>11.002.500</b>	<b>10.136.500</b>	<b>8.541.600</b>	<b>3.725.100</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo der Nummern 24 und 28)	<b>3.597.234,89</b>	<b>-779.600</b>	<b>-4.377.900</b>	<b>-5.170.500</b>	<b>-3.629.100</b>	<b>325.700</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b> (Summe der Nummern 18 und 29)	<b>46.895.657,64</b>	<b>6.116.200</b>	<b>-5.580.000</b>	<b>-7.856.300</b>	<b>-5.069.300</b>	<b>252.000</b>

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in €					
		1	2	3	4	5	6
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	799.476,33	0	4.400.000	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und	2.182.194,32	2.210.000	2.266.400	2.550.600	2.549.700	2.548.700
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und	799.476,33	0	0	0	0	0
34	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b> (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	<b>-2.182.194,32</b>	<b>-2.210.000</b>	<b>2.133.600</b>	<b>-2.550.600</b>	<b>-2.549.700</b>	<b>-2.548.700</b>
35	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>26.666,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	<b>Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b> (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	<b>44.740.129,79</b>	<b>* 3.906.200</b>	<b>-3.446.400</b>	<b>-10.406.900</b>	<b>-7.619.000</b>	<b>-2.296.700</b>
37	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen</b> (Saldo der Nummern 18 und 32)	<b>41.116.228,43</b>	<b>* 4.685.800</b>	<b>-3.468.500</b>	<b>-5.236.400</b>	<b>-3.989.900</b>	<b>-2.622.400</b>
nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-44.217.379,16	-3.101.151	1.584.649	-1.883.851	-7.120.251	-11.110.151
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-3.101.150,73	1.584.649	-1.883.851	-7.120.251	-11.110.151	-13.732.551*
darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]						
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]						

\* **Anmerkung:** Auf Basis des § 27 FAG M-V erhält die Vier-Tore-Stadt in 2021 Konsolidierungsmittel in Höhe von 3,1 Mio. EUR, die im Plan 2021 noch nicht berücksichtigt waren. Der Planansatz 2021 für die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfereinzahlungen wurde daher um diese fließenden Konsolidierungsmittel in Höhe von 3,1 Mio. EUR erhöht.

Übersicht über Erträge und Aufwendungen										
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
			2020	2021	2022	2023	2024	2025		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
1		+ Steuern und ähnliche Abgaben	61.807.502	63.103.100	62.484.700	66.354.800	67.828.000	69.214.800		
		darunter:								
	1.1	Grundsteuer A	33.554	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000		
	1.2	Grundsteuer B	10.060.266	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000		
	1.3	Gewerbsteuer	22.988.678	25.500.000	25.500.000	28.000.000	28.000.000	28.000.000		
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.862.561	19.104.500	19.878.400	21.059.700	22.404.000	23.666.800		
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.789.543	7.434.600	6.505.300	6.691.100	6.815.000	6.939.000		
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	1.015.403	995.000	527.000	530.000	535.000	535.000		
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	0	0	0	0	0	0		
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0	0	0	0	0		
2		+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	87.535.192	* 57.057.800	54.075.400	54.242.100	54.440.800	54.638.600		
		darunter:								
	2.1	Schlüsselzuweisungen	39.451.600	38.378.200	38.378.200	38.378.200	38.378.200	38.378.200		
	2.2	Bedarfszuweisungen	25.014.692	* 3.083.700	0	0	0	0		
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	10.867.649	4.356.800	4.356.800	4.356.800	4.356.800	4.356.800		
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.491.167	10.934.500	11.035.800	11.202.500	11.401.200	11.599.000		
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0	0		
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0		
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	710.083	304.600	304.600	304.600	304.600	304.600		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
			2020	2021	2022	2023	2024	2025		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
3		+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0		
		darunter:								
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0	0	0	0		
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	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		
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0	0	0	0	0	0		
	3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0	0	0	0	0	0		
	3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	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		
4		+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.725.833	15.877.700	16.436.300	16.236.300	16.236.300	16.237.300		
		darunter:								
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.669.067	1.936.200	1.898.900	1.898.900	1.898.900	1.899.900		
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	12.441.903	13.941.500	14.337.400	14.337.400	14.337.400	14.337.400		
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0		
5		+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.853	93.800	89.800	83.300	83.300	83.300		
		darunter:								
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.853	93.800	89.800	83.300	83.300	83.300		
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0		
6		+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.263.128	4.751.700	4.597.300	4.622.800	4.722.800	4.822.800		
7		+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			in €					
			1	2	3	4	5	6
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		9.096.089	8.778.200	10.611.300	7.999.300	8.166.300	8.166.300
	darunter:							
	8.1	Zinserträge	24.562	0	0	0	0	0
	8.2	Sonstige Finanzerträge	8.466.800	8.329.300	10.277.400	7.665.400	7.832.400	7.832.400
9	+ Sonstige Erträge		2.708.488	1.611.500	1.749.100	1.697.400	1.682.100	1.639.000
	darunter:							
	9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	1.139	0	0	0	0	0
	9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	993.138	15.000	48.500	48.500	48.500	48.500
	9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		180.213.085	* 151.273.800	150.043.900	151.236.000	153.159.600	154.802.100
11	- Personalaufwendungen		22.494.465	24.259.100	25.448.800	26.451.600	26.729.400	26.705.600
12	- Versorgungsaufwendungen		4.100.128	2.186.200	2.255.500	2.255.500	2.255.500	2.255.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.556.807	15.837.900	17.643.000	17.762.400	17.775.500	17.283.300
	darunter:							
	13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	161.879	182.200	159.100	159.100	159.100	159.100
	13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	214.291	269.900	309.900	317.300	321.200	339.500
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.608.943	1.176.800	1.309.300	1.330.900	1.300.800	1.298.500

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
			2020	2021	2022	2023	2024	2025		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
15		- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77.551.875	80.915.200	83.836.900	85.976.800	86.525.800	87.194.500		
		darunter:								
	15.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.722.891	38.829.300	40.251.300	40.692.400	41.241.400	41.910.100		
	15.2	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0		
	15.3	Gewerbesteuerumlage	1.775.484	2.028.200	2.028.200	2.227.300	2.227.300	2.227.300		
	15.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0	0		
	15.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	38.053.500	40.057.700	41.557.400	43.057.100	43.057.100	43.057.100		
	15.6	Allgemeine Umlagen an das Amt	0	0	0	0	0	0		
	15.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0		
	15.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0	0	0	0	0	0		
16		- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0		
		darunter:								
	16.1	Leistungen nach SGB II	0	0	0	0	0	0		
	16.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0	0	0	0	0	0		
	16.3	Leistungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0		
	16.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0		
	16.5	Leistungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0	0		
	16.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0	0		
	16.7	Sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0		
	16.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0		
	16.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
			2020	2021	2022	2023	2024	2025		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
17		- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.100.703	6.899.900	4.622.400	4.186.600	3.585.400	3.666.900		
		darunter:								
	17.1	Zinsaufwendungen	3.764.558	6.549.900	4.497.400	4.061.600	3.460.400	3.541.900		
	17.2	Sonstige Finanzaufwendungen	1.336.145	350.000	125.000	125.000	125.000	125.000		
18		- Sonstige laufende Aufwendungen	22.900.653	17.554.900	18.967.100	18.507.100	18.532.300	18.527.100		
19		<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>148.313.573</b>	<b>148.830.000</b>	<b>154.083.000</b>	<b>156.470.900</b>	<b>156.704.700</b>	<b>156.931.400</b>		
20		<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen</b>	<b>31.899.512</b>	<b>* 2.443.800</b>	<b>-4.039.100</b>	<b>-5.234.900</b>	<b>-3.545.100</b>	<b>-2.129.300</b>		
21		- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0		
22		+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0		
		darunter:								
	22.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0	0	0	0	0	0		
23		- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0		
24		+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0		
25		<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>31.899.512</b>	<b>* 2.443.800</b>	<b>-4.039.100</b>	<b>-5.234.900</b>	<b>-3.545.100</b>	<b>-2.129.300</b>		
nachrichtlich:										
26		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	40.054.957	71.954.468	74.398.268	70.359.168	65.124.268	61.579.168		
27		Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	71.954.468	74.398.268	70.359.168	65.124.268	61.579.168	59.449.868		

\* **Anmerkung:** Auf Basis des § 27 FAG M-V erhält die Vier-Tore-Stadt in 2021 Konsolidierungsmittel in Höhe von 3,1 Mio. EUR, die im Plan 2021 noch nicht berücksichtigt waren. Der Planansatz 2021 für die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge wurde daher um diese Mittel erhöht.

## Übersicht der Teilhaushalte

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalte</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	62.484.700	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	54.075.400	0	0	25.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.436.300	0	200	14.803.300	1.530.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.800	7.800	1.700	0	29.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.597.300	47.700	173.500	1.147.800	2.792.300
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.611.300	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.749.100	3.000	202.800	1.000	1.410.300
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge</b>	<b>150.043.900</b>	<b>58.500</b>	<b>378.200</b>	<b>15.977.500</b>	<b>5.762.700</b>
11	- Personalaufwendungen	25.448.800	2.423.000	4.357.600	3.774.900	10.977.300
12	- Versorgungsaufwendungen	2.255.500	0	2.255.500	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.643.000	19.600	42.700	14.041.000	1.064.900
14	- Abschreibungen	1.309.300	3.500	2.700	44.600	679.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	83.836.900	11.000	8.677.000	1.246.500	2.500
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.622.400	0	0	1.299.000	1.800
18	- Sonstige Aufwendungen	18.967.100	1.115.000	2.946.800	1.925.900	4.226.000
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>154.083.000</b>	<b>3.572.100</b>	<b>18.282.300</b>	<b>22.331.900</b>	<b>16.952.200</b>
<b>20</b>	<b>Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.</b>	<b>-4.039.100</b>	<b>-3.513.600</b>	<b>-17.904.100</b>	<b>-6.354.400</b>	<b>-11.189.500</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.924.000	0	16.800	0	1.266.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.924.000	298.300	45.600	26.900	1.271.600
<b>23</b>	<b>Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. int. Leistungsbeziehg. u. vor Veränd. Rückl.</b>	<b>-4.039.100</b>	<b>-3.811.900</b>	<b>-17.932.900</b>	<b>-6.381.300</b>	<b>-11.195.000</b>

## Übersicht der Teilhaushalte

Ifd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalte</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6	Teilhaushalt 7	Teilhaushalt 8 -	Teilhaushalt 9
		Wirtschaftliche Unternehmen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Schule, Sport und Recht	Kultur
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	62.484.700	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.226.400	42.735.000	932.300	156.300
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	101.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.300	47.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	410.000	26.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.277.400	333.900	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	132.000
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge</b>	<b>20.503.800</b>	<b>105.553.600</b>	<b>1.345.700</b>	<b>463.900</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	1.656.400	2.259.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	1.049.400	132.400
14	- Abschreibungen	191.900	0	94.200	292.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.188.900	43.585.600	4.724.600	400.800
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.035.000	286.600	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	1.115.500	0	5.272.600	2.365.300
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>30.824.300</b>	<b>43.872.200</b>	<b>12.797.200</b>	<b>5.450.800</b>
<b>20</b>	<b>Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.</b>	<b>-10.320.500</b>	<b>61.681.400</b>	<b>-11.451.500</b>	<b>-4.986.900</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.522.400	0	60.900	57.800
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	479.300	0	800.200	2.100
<b>23</b>	<b>Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. int. Leistungsbeziehg. u. vor Veränd. Rückl.</b>	<b>-9.277.400</b>	<b>61.681.400</b>	<b>-12.190.800</b>	<b>-4.931.200</b>

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	62.484.700	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	53.770.800	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.236.300	0	200	14.803.300	1.330.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.800	7.800	1.700	0	29.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.597.300	47.700	173.500	1.147.800	2.792.300
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.611.300	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.704.000	3.000	154.300	1.000	1.413.700
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>149.494.200</b>	<b>58.500</b>	<b>329.700</b>	<b>15.952.100</b>	<b>5.566.100</b>
10	- Personalauszahlungen	23.710.500	2.355.800	4.209.200	3.717.800	9.604.300
11	- Versorgungsauszahlungen	4.772.300	0	4.772.300	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.758.000	19.600	42.700	14.161.000	1.059.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	83.901.100	11.000	8.677.000	1.246.500	2.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.587.400	0	0	1.299.000	1.800
16	- Sonstige Auszahlungen	18.967.000	1.115.000	2.946.800	1.925.900	4.226.000
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>150.696.300</b>	<b>3.501.400</b>	<b>20.648.000</b>	<b>22.350.200</b>	<b>14.894.500</b>
18	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung</b>	<b>-1.202.100</b>	<b>-3.442.900</b>	<b>-20.318.300</b>	<b>-6.398.100</b>	<b>-9.328.400</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-298.300	-28.800	-26.900	-5.500
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach Verr. int. Lstg.bez.	-1.202.100	-3.741.200	-20.347.100	-6.425.000	-9.333.900

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6	Teilhaushalt 7	Teilhaushalt 8 -	Teilhaushalt 9
		Wirtschaftliche	Allgemeine	Schule, Sport und	Kultur
		Unternehmen	Finanzwirtschaft	Recht	
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	62.484.700	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	10.042.700	42.735.000	932.300	60.800
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	101.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.300	47.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	410.000	26.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.277.400	333.900	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	132.000
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>20.320.100</b>	<b>105.553.600</b>	<b>1.345.700</b>	<b>368.400</b>
10	- Personalauszahlungen	0	0	1.576.200	2.247.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	1.049.400	132.400
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	25.388.900	43.585.600	4.588.800	400.800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	286.600	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	1.115.500	0	5.272.500	2.365.300
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>27.797.400</b>	<b>43.872.200</b>	<b>12.486.900</b>	<b>5.145.700</b>
18	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung</b>	<b>-7.477.300</b>	<b>61.681.400</b>	<b>-11.141.200</b>	<b>-4.777.300</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.043.100</b>	<b>0</b>	<b>-739.300</b>	<b>55.700</b>
18.2	<b>jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach Verr. int. Lstg.bez.</b>	<b>-6.434.200</b>	<b>61.681.400</b>	<b>-11.880.500</b>	<b>-4.721.600</b>

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.615.300	0	0	900.000	230.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	9.300	0	0	9.300	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.624.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>909.300</b>	<b>230.000</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	11.001.500	6.700	0	6.547.900	2.170.000
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.002.500</b>	<b>6.700</b>	<b>1.000</b>	<b>6.547.900</b>	<b>2.170.000</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.377.900</b>	<b>-6.700</b>	<b>-1.000</b>	<b>-5.638.600</b>	<b>-1.940.000</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes</b>	<b>-5.580.000</b>	<b>-3.747.900</b>	<b>-20.348.100</b>	<b>-12.063.600</b>	<b>-11.273.900</b>

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6	Teilhaushalt 7	Teilhaushalt 8 -	Teilhaushalt 9
		Wirtschaftliche	Allgemeine	Schule, Sport und	Kultur
		Unternehmen	Finanzwirtschaft	Recht	
		in €			
		6	7	8	9
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.315.700	130.600	39.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>5.315.700</b>	<b>130.600</b>	<b>39.000</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.568.200	0	425.500	283.200
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.568.200</b>	<b>0</b>	<b>425.500</b>	<b>283.200</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.568.200</b>	<b>5.315.700</b>	<b>-294.900</b>	<b>-244.200</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes</b>	<b>-8.002.400</b>	<b>66.997.100</b>	<b>-12.175.400</b>	<b>-4.965.800</b>