

5. 2. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen beträgt 4.227.611,49 €.
 Unter Berücksichtigung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2020 in Höhe von 25.537.724,67 € beträgt der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2020 29.765.336,16 €

Die Finanzrechnung ist damit gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ausgeglichen.

Summe der ordentlichen Einzahlungen

Plan	Ist	Mehreinzahlungen
41.544.352,32 €	44.276.195,04 €	2.731.842,72 €

Summe der ordentlichen Auszahlungen

Plan	Ist	Minderauszahlungen
44.463.346,97 €	39.563.913,81 €	5.176.276,83 €

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ohne planmäßige Tilgung

Plan	Ist
-2.918.994,65 €	4.712.281,23 €

Tilgung

Plan	Ist
500.900,00 €	484.669,74 €

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen einschließlich planmäßiger Tilgung: 4.227.611,49 €

Die Mehreinzahlungen resultieren insbesondere aus höheren Steuereinzahlungen und höheren Transferzahlungen vom Land, hier insbesondere die Ausgleichszahlungen des Landes zum pauschalen Ausgleich der Gewerbesteuermindereinnahmen 2021 nach § 36 Absatz 2 FAG M-V in Höhe von 386.900 €.

Die Minderauszahlungen resultieren insbesondere aus den geringeren Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, hier wesentlich auch in Folge der Corona Pandemie, geringeren Personalauszahlungen, Transferauszahlungen und Umlagen.

Die investiven Ein- und Auszahlungen haben sich wie folgt entwickelt:

Investive Einzahlungen

Plan	Ist
11.461.219,25 €	7.342.559,22 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren: 1.240.224,56 €	
Ermächtigungsübertragungen in Folgejahre: 3.764.111,02 €	

Investive Auszahlungen

Plan	Ist
13.067.858,55 €	13.697.364,65 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren: 12.910.033,73 €	
Ermächtigungsübertragungen in Folgejahre: 10.009.077,06 €	

Saldo

Plan	Ist
- 4.525.633,95 €	- 1.642.524,20 €

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen beträgt der Saldo: - 6.244.966,04 €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen beträgt – 484.669,74 € und resultiert ausschließlich aus der Tilgung von bestehen Krediten.

Der Saldo aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen beträgt: - 21.442,00 €.