

5. 2. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen beträgt 5,785,319,19 €. Unter Berücksichtigung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2019 in Höhe von 19.752.405,48 € beträgt der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2020 25.537.724,67 €

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

Summe der ordentlichen Einzahlungen

Plan	Ist	Mehreinzahlungen
41.080.900 €	43.937.923,88 €	2.857.023,88 €

Summe der ordentlichen Auszahlungen

Plan	Ist	Minderauszahlungen
41.618.600 €	37.673.738,70 €	3.944.861,30 €

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ohne planmäßige Tilgung

Plan	Ist
537.700 €	6.264.185,18 €

Tilgung

Plan	Ist
494.000 €	478.865,99 €

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen einschließlich planmäßiger Tilgung: 5.785.319,19 €

Die Mehreinzahlungen resultieren insbesondere aus höheren Steuereinzahlungen und höheren Transferzahlungen vom Land, hier insbesondere die Ausgleichszahlungen des Landes zum pauschalen Ausgleich der Gewerbesteuermindereinnahmen 2020 nach § 36 Absatz 2 FAG M-V in Höhe von 1.413.284 €.

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
10.035.600 €	5.865.927,65 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren: 1.425.303,63. €	
Ermächtigungsübertragungen in Folgejahre: 4.661.520,87 €	

Investive Auszahlungen

Plan	Ist
15.227.100 €	11.190.800,33 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren: 9.836.882,71 €	
Ermächtigungsübertragungen in Folgejahre: 13.515.945,31 €	

Saldo

Plan	Ist
- 5.161.500 €	- 5.324.872,68 €

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen beträgt der Saldo: - 8.854.424,44 €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen beträgt – 478.895,99 € und resultiert ausschließlich aus der Tilgung von bestehen Krediten.

Der Saldo aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen beträgt: - 99.391,07 €.