



## Änderung des Haushaltssanierungsplans bis zum Jahr 2022

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzmanagement	<i>Beteiligt:</i>
--------------------------------------------------	-------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Ö / N</i>
Hauptausschuss (Vorberatung)	N
Stadtrat (Entscheidung)	Ö

### **Beschlussentwurf**

Es wird beschlossen, dem geänderten Haushaltssanierungsplan bis 2022 gemäß den beigefügten Anlagen 1 bis 7 zuzustimmen.

### **Sachverhalt**

Gemäß § 82a KSVG haben Gemeinden zusätzlich zum Haushaltsplan einen Haushaltssanierungsplan aufzustellen, wenn die Allgemeine Rücklage innerhalb eines Jahres um mehr als ein Viertel verringert wird oder in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, die Allgemeine Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern. Diese zweite Alternative trifft auch auf Völklingen zu.

Der Haushaltssanierungsplan bis 2022 wurde vom Stadtrat zusammen mit der Haushaltssatzung am 11.04.2019 beschlossen.

Die Änderung der Haushaltssatzung für das Jahr 2019 (siehe vorhergehenden Tagesordnungspunkt) bedingt daher auch eine Änderung des Haushaltssanierungsplanes.

Gemäß Ausführungserlass des Landesverwaltungsamtes vom 02.02.2016 sind folgende Bestandteile als Haushaltssanierungsplan vorzulegen:

- die Berechnungsblätter für die Jahre 2019 bis 2022 zum Nachweis der Einhaltung der Defizitobergrenzen (die Änderung betrifft hier lediglich das Jahr 2019)
- das Formblatt 1 - Plausibilisierung der Defizitentwicklung Finanzhaushalt
- das Formblatt 3 - Erläuterungen zur Defizitentwicklung Finanzhaushalt
- die Anlage 5 - Berechnungshilfe Finanzhaushalt

Die Berechnungsblätter, die Formblätter 1 und 3 sowie die Anlage 5 sind als Anlagen 1 bis 7 beigefügt.

Weitere Erläuterungen können in der Sitzung gegeben werden.

### **Anlage/n**

- Normalentwicklung 2019 (öffentlich)
- Normalentwicklung 2020 (öffentlich)
- Normalentwicklung 2021 (öffentlich)
- Normalentwicklung 2022 (öffentlich)
- Formblatt 1 Plausibilisierung (öffentlich)
- Formblatt 3 Erläuterungen Defizitentwicklung (öffentlich)
- Formblatt 5 Berechnungshilfe (öffentlich)

Stadt/Gemeinde		Völklingen	
<b>alle Angaben in T €</b>			
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)			-6.778
<b>Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 4 Sätze 1 u. 2</b>			<b>-8.705</b>
<b>Korrektur des Ausgangsdefizites, § 4 Satz. 3</b>			
<b>Korrigiertes Ausgangsdefizit</b>			<b>-8.705</b>
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)			871
<b>Defizitobergrenze 2015</b>			<b>-7.835</b>
<b>Defizitobergrenze 2016</b>			<b>-6.964</b>
<b>Defizitobergrenze 2017</b>			<b>-6.094</b>
<b>Defizitobergrenze 2018</b>			<b>-5.223</b>
<b>Defizitobergrenze 2019</b>			<b>-4.353</b>
<b>Defizitobergrenze 2020</b>			<b>-3.482</b>
<b>Defizitobergrenze 2021</b>			<b>-2.612</b>
<b>Defizitobergrenze 2022</b>			<b>-1.741</b>
<b>Defizitobergrenze 2023</b>			<b>-871</b>
<b>Defizitobergrenze 2024</b>			<b>0</b>
<b>Einzahlungen / Auszahlungen 2019</b>	<b>Haushaltsplan</b>	<b>Normalentwickl. (wird vorgegeben)</b>	<b>Differenz</b>
Grundsteuer B	8.850	8.406	-444
Korrektur Hebesatzgewinne GrStB		585	585
Gewerbesteuer netto	9.496	14.828	5.332
Korrektur Hebesatzgewinne GewSt		288	288
Gemeindeanteil an der Einkommenst.	12.670	12.247	-423
Gemeindeanteil an der Umsatzst.	4.210	4.293	83
Schlüsselzuweisungen netto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	20.013	22.032	2.019
<b>Einzahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>55.239</b>	<b>62.678</b>	<b>7.439</b>
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	27.085	26.138	-948
<b>Auszahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>27.085</b>	<b>26.138</b>	<b>-948</b>
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2019</b>	<b>-12.491</b>	<b>-4.104</b>	<b>8.387</b>
<b>Defizitobergrenze 2019</b>		<b>-4.353</b>	
<b>Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)</b>		<b>248</b>	

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2019

Hebesatz 2017	565
Hebesatz maßgebliches Jahr	605
Ist-Aufkommen	8.850
<b>Grundbetrag</b>	<b>1.463</b>
Hebesatz-Veränderung	40
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>585</b>

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2019

Hebesatz netto 2017	384,0
Hebesatz netto maßgebliches Jahr	396,0
Ist-Aufkommen	9.496
<b>Grundbetrag</b>	<b>2.398</b>
Hebesatz-Veränderung	12,0
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>288</b>

Stadt/Gemeinde		Völklingen	
<b>alle Angaben in T €</b>			
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)			-6.778
<b>Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 4 Sätze 1 u. 2</b>			<b>-8.705</b>
<b>Korrektur des Ausgangsdefizites, § 4 Satz. 3</b>			
<b>Korrigiertes Ausgangsdefizit</b>			<b>-8.705</b>
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)			871
<b>Defizitobergrenze 2015</b>			<b>-7.835</b>
<b>Defizitobergrenze 2016</b>			<b>-6.964</b>
<b>Defizitobergrenze 2017</b>			<b>-6.094</b>
<b>Defizitobergrenze 2018</b>			<b>-5.223</b>
<b>Defizitobergrenze 2019</b>			<b>-4.353</b>
<b>Defizitobergrenze 2020</b>			<b>-3.482</b>
<b>Defizitobergrenze 2021</b>			<b>-2.612</b>
<b>Defizitobergrenze 2022</b>			<b>-1.741</b>
<b>Defizitobergrenze 2023</b>			<b>-871</b>
<b>Defizitobergrenze 2024</b>			<b>0</b>
<b>Einzahlungen / Auszahlungen 2020</b>	<b>Haushaltsplan</b>	<b>Normalentwickl. (wird vorgegeben)</b>	<b>Differenz</b>
Grundsteuer B	8.850	8.506	-344
Korrektur Hebesatzgewinne GrStB		585	585
Gewerbesteuer netto	18.478	16.640	-1.838
Korrektur Hebesatzgewinne GewSt		522	522
Gemeindeanteil an der Einkommenst.	13.420	13.000	-420
Gemeindeanteil an der Umsatzst.	4.010	4.414	404
Schlüsselzuweisungen netto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	18.420	22.645	4.225
<b>Einzahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>63.178</b>	<b>66.312</b>	<b>3.134</b>
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	29.150	26.660	-2.490
<b>Auszahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>29.150</b>	<b>26.660</b>	<b>-2.490</b>
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2020</b>	<b>-8.889</b>	<b>-3.265</b>	<b>5.624</b>
<b>Defizitobergrenze 2020</b>		<b>-3.482</b>	
<b>Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)</b>		<b>217</b>	

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2020

Hebesatz 2017	565
Hebesatz Finanzplanungsjahr	605
Ist-Aufkommen	8.850
<b>Grundbetrag</b>	<b>1.463</b>
Hebesatz-Veränderung	40
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>585</b>

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2020

Hebesatz netto 2017	413,0
Hebesatz netto Finanzplanungsjahr	425,0
Ist-Aufkommen	18.478
<b>Grundbetrag</b>	<b>4.348</b>
Hebesatz-Veränderung	12,0
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>522</b>

Stadt/Gemeinde		Völklingen	
<b>alle Angaben in T €</b>			
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)			-6.778
<b>Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 4 Sätze 1 u. 2</b>			<b>-8.705</b>
<b>Korrektur des Ausgangsdefizites, § 4 Satz. 3</b>			
<b>Korrigiertes Ausgangsdefizit</b>			<b>-8.705</b>
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)			871
<b>Defizitobergrenze 2015</b>			<b>-7.835</b>
<b>Defizitobergrenze 2016</b>			<b>-6.964</b>
<b>Defizitobergrenze 2017</b>			<b>-6.094</b>
<b>Defizitobergrenze 2018</b>			<b>-5.223</b>
<b>Defizitobergrenze 2019</b>			<b>-4.353</b>
<b>Defizitobergrenze 2020</b>			<b>-3.482</b>
<b>Defizitobergrenze 2021</b>			<b>-2.612</b>
<b>Defizitobergrenze 2022</b>			<b>-1.741</b>
<b>Defizitobergrenze 2023</b>			<b>-871</b>
<b>Defizitobergrenze 2024</b>			<b>0</b>
<b>Einzahlungen / Auszahlungen 2021</b>	<b>Haushaltsplan</b>	<b>Normalentwickl. (wird vorgegeben)</b>	<b>Differenz</b>
Grundsteuer B	8.850	8.607	-243
Korrektur Hebesatzgewinne GrStB		585	585
Gewerbesteuer netto	18.478	17.209	-1.269
Korrektur Hebesatzgewinne GewSt		522	522
Gemeindeanteil an der Einkommenst.	14.180	13.683	-497
Gemeindeanteil an der Umsatzst.	4.100	4.511	411
Schlüsselzuweisungen netto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	18.960	23.044	4.084
<b>Einzahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>64.568</b>	<b>68.161</b>	<b>3.593</b>
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	29.990	27.193	-2.797
<b>Auszahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>29.990</b>	<b>27.193</b>	<b>-2.797</b>
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2021</b>	<b>-8.946</b>	<b>-2.557</b>	<b>6.389</b>
<b>Defizitobergrenze 2021</b>		<b>-2.612</b>	
<b>Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)</b>		<b>55</b>	

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2021

Hebesatz 2017	565
Hebesatz Finanzplanungsjahr	605
Ist-Aufkommen	8.850
<b>Grundbetrag</b>	<b>1.463</b>
Hebesatz-Veränderung	40
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>585</b>

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2021

Hebesatz netto 2017	413,0
Hebesatz netto Finanzplanungsjahr	425,0
Ist-Aufkommen	18.478
<b>Grundbetrag</b>	<b>4.348</b>
Hebesatz-Veränderung	12,0
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>522</b>

Stadt/Gemeinde		Völklingen	
<b>alle Angaben in T €</b>			
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)			-6.778
<b>Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 4 Sätze 1 u. 2</b>			<b>-8.705</b>
<b>Korrektur des Ausgangsdefizites, § 4 Satz. 3</b>			
<b>Korrigiertes Ausgangsdefizit</b>			<b>-8.705</b>
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)			871
<b>Defizitobergrenze 2015</b>			<b>-7.835</b>
<b>Defizitobergrenze 2016</b>			<b>-6.964</b>
<b>Defizitobergrenze 2017</b>			<b>-6.094</b>
<b>Defizitobergrenze 2018</b>			<b>-5.223</b>
<b>Defizitobergrenze 2019</b>			<b>-4.353</b>
<b>Defizitobergrenze 2020</b>			<b>-3.482</b>
<b>Defizitobergrenze 2021</b>			<b>-2.612</b>
<b>Defizitobergrenze 2022</b>			<b>-1.741</b>
<b>Defizitobergrenze 2023</b>			<b>-871</b>
<b>Defizitobergrenze 2024</b>			<b>0</b>
<b>Einzahlungen / Auszahlungen 2022</b>	<b>Haushaltsplan</b>	<b>Normalentwickl. (wird vorgegeben)</b>	<b>Differenz</b>
Grundsteuer B	8.850	8.710	-140
Korrektur Hebesatzgewinne GrStB		585	585
Gewerbesteuer netto	18.478	17.679	-799
Korrektur Hebesatzgewinne GewSt		522	522
Gemeindeanteil an der Einkommenst.	14.950	14.368	-582
Gemeindeanteil an der Umsatzst.	4.200	4.607	407
Schlüsselzuweisungen netto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	19.550	24.175	4.625
<b>Einzahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>66.028</b>	<b>70.646</b>	<b>4.618</b>
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	30.895	27.737	-3.158
<b>Auszahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>30.895</b>	<b>27.737</b>	<b>-3.158</b>
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2022</b>	<b>-9.190</b>	<b>-1.414</b>	<b>7.776</b>
<b>Defizitobergrenze 2022</b>		<b>-1.741</b>	
<b>Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)</b>		<b>327</b>	

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2022

Hebesatz 2017	565
Hebesatz Finanzplanungsjahr	605
Ist-Aufkommen	8.850
<b>Grundbetrag</b>	<b>1.463</b>
Hebesatz-Veränderung	40
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>585</b>

#### Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2022

Hebesatz netto 2017	413,0
Hebesatz netto Finanzplanungsjahr	425,0
Ist-Aufkommen	18.478
<b>Grundbetrag</b>	<b>4.348</b>
Hebesatz-Veränderung	12,0
<b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn</b>	<b>522</b>

Gemeindename: Völklingen		Plausibilisierung der Defizitentwicklung im Finanzplanungszeitraum (Bestandteil des Haushaltssanierungsplans/Sanierungshaushalts)				
Die Erreichung des Sanierungszieles ergibt sich aus den als Anlage beigefügten Berechnungsblättern für die Haushaltsjahre 2016 - 2020. Die in den einzelnen Berechnungsblättern ggf. enthaltenen Haushaltsverbesserungen infolge der Anhebung der Hebesätze der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer sind originärer Bestandteil dieses Sanierungsplanes. Nachstehend sind <b>außerdem</b> nur die Ansatzveränderungen gegenüber dem jeweiligen Vorjahr dargestellt, die sich <b>nicht</b> bereits aus der vorgegebenen Normalentwicklung von Steuern, Schlüsselzuweisungen und Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage ergeben und die Erreichung des Sanierungszieles beeinflussen.						
Positionen im Finanzhaushalt		Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020	Haushaltsjahr 2021	Haushaltsjahr 2022
1	Steuern u.ä. ( <b>OHNE</b> GrSt.B, Gewerbe-, Eink.-, Umsatzsteuer und Sonderschlüsselzuweis.)	1.957.500	1.957.500	1.957.500	1.957.500	1.957.500
	Differenz zum Vorjahr		0	0	0	0
2	Zuwendungen u.ä. ( <b>OHNE</b> Schlüsselzuweisungen und KELF)	4.183.366	3.569.011	3.825.243	3.563.243	3.556.243
	Differenz zum Vorjahr		-614.355	256.232	-262.000	-7.000
3	sonstige Transfereinzahlungen	10.270	10.300	10.300	10.300	10.300
	Differenz zum Vorjahr		30	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.275.750	7.514.700	7.458.700	7.407.700	7.357.700
	Differenz zum Vorjahr		238.950	-56.000	-51.000	-50.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.345.570	1.362.670	1.308.670	1.278.670	1.279.670
	Differenz zum Vorjahr		17.100	-54.000	-30.000	1.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.319.110	1.704.042	1.633.997	1.646.411	1.664.140
	Differenz zum Vorjahr		384.932	-70.045	12.414	17.729
7	sonstige Einzahlungen	7.997.640	7.893.038	7.893.148	7.883.138	7.883.138
	Differenz zum Vorjahr		-104.602	110	-10.010	0
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	272.000	549.700	228.700	227.700	226.700
	Differenz zum Vorjahr		277.700	-321.000	-1.000	-1.000
10	Personalauszahlungen	24.986.516	26.015.251	27.197.466	27.824.629	28.466.485
	Differenz zum Vorjahr		1.028.735	1.182.215	627.163	641.856
11	Versorgungsauszahlungen	2.350.188	2.198.195	2.391.739	2.446.944	2.503.426
	Differenz zum Vorjahr		-151.993	193.544	55.205	56.482
12	Sach- und Dienstleistungen	12.789.750	14.081.011	14.817.509	14.166.390	14.134.836
	Differenz zum Vorjahr		1.291.261	736.498	-651.119	-31.554
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	4.791.000	4.115.650	3.850.600	4.057.550	4.190.500
	Differenz zum Vorjahr		-675.350	-265.050	206.950	132.950

Formblatt 1: Plausibilisierung der Defizitentwicklung Finanzhaushalt(Nachweis nach § 7 Abs. 3 Konsolidierungserlass bzw. § 6 Abs. 3 Ziffer 3 KELFG 2015)

14	Zuwendungen u.ä. (OHNEKreis-, Regionalverb., Gewerbesteuer- und FAG-Umlage)	5.005.864	5.440.477	5.431.777	5.375.777	5.165.777
	Differenz zum Vorjahr		434.613	-8.700	-56.000	-210.000
15	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0
	Differenz zum Vorjahr		0	0	0	0
16	sonstige Auszahlungen	10.047.912	10.085.172	9.974.641	9.812.255	9.875.266
	Differenz zum Vorjahr		37.260	-110.531	-162.386	63.011
34a	Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0
	Differenz zum Vorjahr		0	0	0	0
35	Auszahlungen Tilgung Inv. Kredite	2.985.000	3.270.050	3.570.100	3.815.150	3.922.200
	Differenz zum Vorjahr		285.050	300.050	245.050	107.050
<b>Saldo der Differenzen der Ein- und Auszahlungen zum Vorjahr</b>			<b>-2.049.821</b>	<b>-2.272.729</b>	<b>-606.459</b>	<b>-799.066</b>

Nachrichtlich:						
	Hebesatz Grundsteuer B (2017 = 565%)	605	605	605	605	605
	Hebesatz Gewerbesteuer (2017 = 448%)	460	460	460	460	460
	Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss(+) bei Normalentwicklung	<b>-4.322.000</b>	<b>-4.104.000</b>	<b>-3.265.000</b>	<b>-2.557.000</b>	<b>-1.414.000</b>
	Differenz zum Vorjahr		<b>218.000</b>	<b>839.000</b>	<b>708.000</b>	<b>1.143.000</b>

	Einzahlungen Normalentwicklung gesamt	<b>59.021.000</b>	<b>62.678.000</b>	<b>66.312.000</b>	<b>68.161.000</b>	<b>70.646.000</b>
	Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	<b>24.747.000</b>	<b>26.138.000</b>	<b>26.660.000</b>	<b>27.193.000</b>	<b>27.737.000</b>
	Einzahlungen abzüglich Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	<b>34.274.000</b>	<b>36.540.000</b>	<b>39.652.000</b>	<b>40.968.000</b>	<b>42.909.000</b>
	Differenz zum Vorjahr		<b>2.266.000</b>	<b>3.112.000</b>	<b>1.316.000</b>	<b>1.941.000</b>

	<b>Saldo der Differenzen des zahlungsbezogenen Defizits bei Normalentwicklung und der Ein- abzgl. Auszahlungen Normalentwicklung zum Vorjahr (= Haushaltsveränderungen zum Vorjahr, die sich nicht bereits aus der vorgegebenen Normalentwicklung von Steuern, Schlüsselzuweisungen und Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage ergeben).</b>		<b>-2.048.000</b>	<b>-2.273.000</b>	<b>-608.000</b>	<b>-798.000</b>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	-------------------	-------------------	-----------------	-----------------

GRAUE Zellen enthalten zum Teil Formeln



**Gemeinde: Völklingen**

**Erläuterungen zur Defizitentwicklung im Finanzplanungszeitraum  
(Bestandteil des Haushaltssanierungsplans/Sanierungshaushaltes/Sanierungsnachweises<sup>1</sup>)**

**Pos. 1: Steuern u.ä. (OHNE GrSt B, GewSt, ESt, USt, Sonderschlüsselzuweisungen)**

Der Einnahmeansatz bei der Gewerbesteuer (brutto) wurde mit dem 1. Nachtrag von 18 Mio. € auf 12 Mio. € reduziert.

**Pos. 2: Zuwendungen u.ä. (OHNE Schlüsselzuweisungen und KELF)**

Die Verteilung der Bundeserstattungen zu den Flüchtlingskosten erfolgt ab 2019 nicht mehr über einen gesonderten Zuschuss (die sogenannte Sondermasse Flüchtlingskosten) sondern über einen erhöhten Umsatzsteueranteil der Gemeinden. Im Haushalt 2019 waren als Einnahmen aus der Sondermasse Flüchtlingskosten noch 300.000 € veranschlagt. Dieser Ansatz wurde mit dem 1. Nachtrag auf Null gesetzt.. Gleichzeitig wurde jedoch der Einnahmeansatz beim Umsatzsteueranteil um 300.000 € erhöht..

**Pos. 3: sonstige Transfereinzahlungen**

...---

**Pos. 4: öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

---

**Pos. 5: privatrechtliche Leistungsentgelte**

---

**Pos. 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

---

**Pos. 7: sonstige Einzahlungen**

---

**Pos. 8: Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen**

Aufgrund ergangener Zinsbescheide konnte der Ansatz bei den Einzahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer im 1. Nachtrag um 320.000 € erhöht werden.

<b>Pos. 10: Personalauszahlungen</b>
--------------------------------------

---
-----

<b>Pos. 11: Versorgungsauszahlungen</b>
-----------------------------------------

...---
--------

<b>Pos. 12: Sach- und Dienstleistungen</b>
--------------------------------------------

---
-----

<b>Pos. 13: Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>
--------------------------------------------------------

---
-----

<b>Pos. 14: Zuwendungen u.ä. (<u>OHNE</u> Kreis-, Regionalverb., Gewerbesteuer- und FAG-Umlage)</b>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------

...---
--------

<b>Pos. 15: Soziale Sicherung</b>
-----------------------------------

...---
--------

<b>Pos. 16: sonstige Auszahlungen</b>
---------------------------------------

---
-----

<b>Pos. 34a: Rückflüsse von Darlehen</b>
------------------------------------------

...---
--------

<b>Pos. 35: Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten</b>
-----------------------------------------------------------------------

---
-----

<sup>1</sup> Nicht Zutreffendes bitte streichen

## Anlage 5

**GRAUE Felder enthalten Formeln**

**Salden** sind mit dem **jeweiligen Vorzeichen** zu versehen, **ansonsten** sind positive Zahlen **ohne Vorzeichen** einzugeben

Haushaltsjahr	2019	2020	2021	2022
Gewerbsteuer	12.000.000 €	20.000.000 €	20.000.000 €	20.000.000 €
abzüglich Gewerbesteuerumlage	2.504.348 €	1.521.740 €	1.521.740 €	1.521.740 €
<b>Gewerbsteuer Netto</b>	<b>9.495.652 €</b>	<b>18.478.260 €</b>	<b>18.478.260 €</b>	<b>18.478.260 €</b>
<b>Gewerbsteuer Netto in T€</b>	<b>9.496</b>	<b>18.478</b>	<b>18.478</b>	<b>18.478</b>

Haushaltsjahr	2019	2020	2021	2022
Schlüsselzuweisungen	18.634.560 €	17.000.000 €	17.500.000 €	18.000.000 €
zuzüglich Sonderschlüsselzuweisungen	1.687.500 €	1.720.000 €	1.760.000 €	1.850.000 €
abzüglich FAG-Umlage	309.264 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
<b>Schlüsselzuweisungen Netto</b>	<b>20.012.796 €</b>	<b>18.420.000 €</b>	<b>18.960.000 €</b>	<b>19.550.000 €</b>
<b>Schlüsselzuweisungen Netto in T€</b>	<b>20.013</b>	<b>18.420</b>	<b>18.960</b>	<b>19.550</b>

Haushaltsjahr	2019	2020	2021	2022
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit, Zeile 18 FHH	- 7.921.347 €	- 4.325.214 €	- 4.442.623 €	- 4.962.639 €
abzüglich Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen), Zeile 34a FHH	- €	- €	- €	- €
zuzüglich Auszahlungen für die Tilgung von Investitionen, Zeile 35 FHH	3.270.050 €	3.570.100 €	3.815.150 €	3.922.200 €
Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) unbereinigt, i.d.R. Zeile 37 FHH	- 11.191.397 €	- 7.895.314 €	- 8.257.773 €	- 8.884.839 €
abzüglich veranschlagte Einzahlungen KELF	1.300.000 €	994.000 €	688.000 €	305.000 €
zuzüglich veranschlagte Auszahlungen KELF	- €	- €	- €	- €
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) nach dem Konsolidierungserlass</b>	<b>- 12.491.397 €</b>	<b>- 8.889.314 €</b>	<b>- 8.945.773 €</b>	<b>- 9.189.839 €</b>
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) nach dem Konsolidierungserlass in T€</b>	<b>-12.491</b>	<b>-8.889</b>	<b>-8.946</b>	<b>-9.190</b>