



Haushaltsplan 2021

Verbandsversammlung

21.07.2021

0. Haushalt 2021
0.1 Verfahren

Haushaltsplan-Verfahren

Mittelanmeldung u. Bedarfsermittlung

Zusammenstellung 1. u. ggf. weitere Entwürfe bis zum Schlusssentwurf

- Abstimmung (Stadt Dohna / Stadt Heidenau / Stadt Pirna / Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna)

Auslegung

- Rathaus der Stadt Heidenau
- 28.04.2021 bis 06.05.2021

Einwendungsfrist

- 28.04.2021 bis 18.05.2021
- 12 Einwendungen

Beschlussfassung

- Verbandsversammlung 21.07.2021

nach Beschlussfassung

- Vorlage LK SSOE – Rechtsaufsichtsbehörde zwecks Genehmigung
- Bekanntmachung – Landkreisbote u. Auslegung

0. Haushalt 2021

0.1 Verfahren

Einwendungen: *

- wirtschaftliche u. finanzielle Leistungsfähigkeit der Mitgliedsgemeinden
- Entwicklung der Teilbauflächen
- Wirtschaftlichkeit
- Verbandsumlage (Höhe und Rechtswidrigkeit der Verbandsumlage)
- Kreditaufnahme (Rechtmäßigkeit u. Genehmigungspflicht der Kreditaufnahme)
- Überschuldung des Zweckverbandes
- Vermarktung
- **Verpflichtungsermächtigungen**
- **Verwaltungsaufwendungen**

keine konkrete
u.
realistische
Einwendung
bzw. Anregung
zur Änderung
Entwurf HPlan

konkrete u. realistische
Einwendung bzw. Anregung
zur Änderung Entwurf HPlan



Einzel-
beschlüsse

* Auflistung erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit

1. **Ergebnishaushalt 2021**
 1.1 **Gesamtergebnis 2021**
 1.1.1 **Erträge und Aufwendungen**

			HHJ 2021
			TEUR
ordentl. Erträge			717,0
ordentl. Aufwendungen			717,0
ordentliches Ergebnis			0,0
realisierbare außerordentl. Erträge			0,0
realisierbare außerordentl. Aufwendungen			0,0
Sonderergebnis			0,0

1. Ergebnishaushalt 2021
1.2 Finanzplanungszeitraum 2020 – 2024

Ergebnis	HPlan 2020	HPlan 2021	HPlan 2022	HPlan 2023	HPlan 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
ordentliche Erträge	822,0	717,0	818,8	1.110,8	1.298,8
ordentliche Aufwendungen	822,0	717,0	818,8	1.110,8	1.298,8
ordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
außerordentliches Ergebnis		0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe 2021 - 2024					0,0
Summe ordentl. Ergebnis 2021 bis 2024					0,0
Summe Sonderergebnis 2021 bis 2024					0,0

1. Ergebnishaushalt 2021
1.2 Erträge
1.2.1 wesentliche Ertragspositionen

Erträge	HPlan 2021	HPlan 2022	HPlan 2023	HPlan 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Zuweisungen u. Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	711,6	813,4	1.102,7	1.290,7
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3,1	3,1	3,1	3,1
sonstige ordentliche Erträge	2,3	2,3	5,0	5,0
Summe	717,0	818,8	1.110,8	1.298,8

Zuweisungen u. Umlage nach Arten
sowie aufgelöste Sonderposten

Verbandsumlage

Kostenerstattungen

Erstattung Grundsteuer

sonstige ordentl. Erträge

Auflösung Rückstellung

- 1. **Ergebnishaushalt 2021**
- 1.2 **Erträge**
- 1.2.2 **Verbandsumlage 1**

Ermittlung der Verbandsumlage

§ 60 Abs. 1 SächsKomZG:

'Der Zweckverband kann, soweit seine sonstigen Erträge zur Deckung seines Finanzbedarfs nicht ausreichen, von den Verbandsmitgliedern eine Umlage erheben.'

Ermittlung des Finanzbedarfs

Aufwendungen / Auszahlungen

./. eigene Erträge / Einzahlungen

= Finanzbedarf

→ Umlegung gem. Verteilungsmaßstab aus § 17 Abs. 3 VerbS (60 % / 20 % / 20 %)

- 1. **Ergebnishaushalt 2021**
- 1.2 **Erträge**
- 1.2.2 **Verbandsumlage 2**

Aufteilung allgemeine Verbandsumlage		
		TEUR
Allgemeine Verbandsumlage		711,6
Mitgliedsgemeinde	Anteil	
Stadt Dohna	20%	142,3
Stadt Heidenau	20%	142,3
Stadt Pirna	60%	426,9

1. Ergebnishaushalt 2021
1.3 Ordentliche Aufwendungen
1.3.1 wesentliche Aufwandspositionen

Aufwendungen	HPlan 2021	HPlan 2022	HPlan 2023	HPlan 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	55,1	59,4	61,2	69,5
Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1,3	1,5	1,4	1,3
Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	32,3	194,0	516,4	712,2
sonstige ordentliche Aufwendungen	628,4	564,0	531,8	515,9
Summe	717,0	818,8	1.110,8	1.298,8

Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen:

Mieten u. Pachten / Reinigungsleistungen / Repräsentation / Veranstaltungen

Zinsaufwendungen

Zinsannahme → Auswirkungen auf die Verb.-Umlage

sonstige ordentl. Aufwendungen:

Aufwandsentschädigung / Bürobedarf / öffentl. Bekanntmachungen / Sachverständigenkosten / Prüfungs- u. Steuerberatungsaufw. / Bauleitplanungen

2. Finanzhaushalt 2021

2.1 Zahlungsmittelsaldo

	Zahlungsmittelsaldo			
HH-Jahr	Ifd. Verwalt.- tätigkeit	Investitions- tätigkeit	Finanzierungs- tätigkeit	Zahlungs- mittelbedarf
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
JA 2019	323,4	-36,7	0,0	286,6
HPlan 2020	-4,5	0,0	0,0	-4,5
HPlan 2021	1,3	-5.899,3	5.899,3	1,3
HPlan 2022	4,2	-16.972,6	16.972,6	4,2
HPlan 2023	1,4	-19.501,0	19.501,0	1,4
HPlan 2024	1,3	5.348,0	0,0	5.349,3
Summe 2021-2024	8,1	-37.024,9	42.372,9	5.356,1

2. Finanzhaushalt 2021
2.2 Investiver Haushalt
2.2.1 Investive Einzahlungen

Investiver Haushalt			
HHJ	Einzahlungen	Auszahlungen	Zahlungsmittelsaldo
	TEUR	TEUR	TEUR
2021	0,0	5.899,3	-5.899,3
2022	0,0	16.972,6	-16.972,6
2023	0,0	19.501,0	-19.501,0
2024	26.148,0	20.800,0	5.348,0
Summe	26.148,0	63.172,9	-37.024,9
	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	
2021	469,7	877,6	

2. Finanzhaushalt 2021
2.2 Investiver Haushalt
2.2.2 Investive Auszahlungen

Investive Auszahlungen					
Jahr	Baumaßnahmen		Grunderwerb	Sonstiges	Gesamt
	Hochbau	Tiefbau			
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2021	0,0	2.520,0	3.377,3	2,0	5.899,3
2022	0,0	4.658,0	12.312,6	2,0	16.972,6
2023	0,0	19.389,0	110,0	2,0	19.501,0
2024	0,0	19.388,0	1.410,0	2,0	20.800,0
Summe	0,0	45.955,0	17.209,9	8,0	63.172,9
%-Anteil	0,0	72,7	27,2	0,0	100,0

Auszahlungen f. Tiefbau:

Maßnahmen 10002 bis 10007 lt. Investitionsprogramm
(Planungsleistungen)

Grunderwerb

Abschluss Kaufverträge mit gesplitteter Kaufpreiszahlung

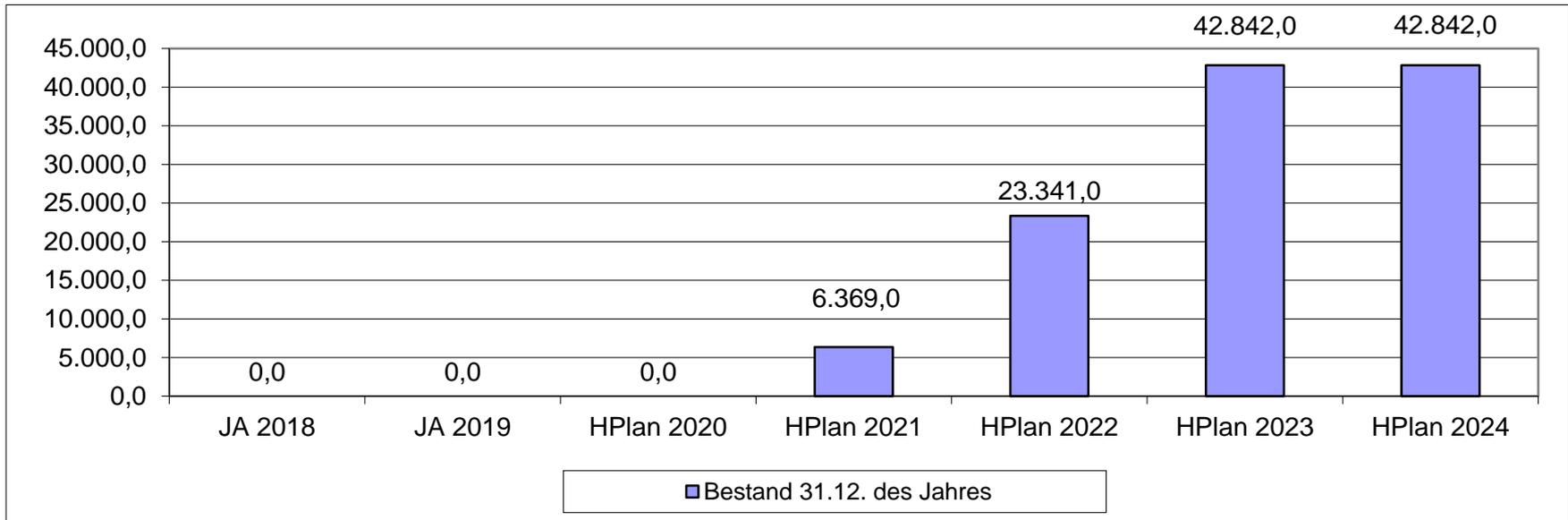
2. Finanzhaushalt 2021

2.3 Liquiditätsplanung

Liquiditätsplanung 2021-2024	
Position	TEUR
Bestand liquide Mittel per 31.12.2019	306,4
Bestand liquide Mittel per 31.12.2020	748,9
Haushaltsermächtigungen - ErgebnisHH	-453,9
Haushaltsermächtigungen - InvestitionsHH	-423,7
offene Verbindlichkeiten per 31.12.2020	-13,1
Kreditaufnahme aus übertragener Ermächtigung 2019	469,7
Verfügbare Mittel 31.12.2020	327,8
Zahlungsmittelsaldo 2021	1,3
geplanter Bestand - liquide Mittel per 31.12.2021	329,1
Zahlungsmittelsaldo 2022	4,2
geplanter Bestand - liquide Mittel per 31.12.2022	333,3
Zahlungsmittelsaldo 2023	1,4
geplanter Bestand - liquide Mittel per 31.12.2023	334,7
Zahlungsmittelsaldo 2024	5.349,3
geplanter Bestand - liquide Mittel per 31.12.2024	5.684,0

3. Finanzhaushalt 2021

3.1 Verbindlichkeiten aus Krediten



Kreditaufnahme 2019 + 2020 :
übertragene Kreditermächtigung 2019 → 2021

0 TEUR
469,7 TEUR

4. Zusammenfassung

4.1 Gesetzmäßigkeit u. Genehmigungspflicht

Wie gesetzmäßig ist dieser Haushaltsentwurf ? Haushaltsausgleich ?

- Saldo ordentliches Ergebnis (Ordentl. Erträge ./.. ordentl. Aufwendungen)
2021: 0,0 TEUR

→ **Haushaltsausgleich 2021 gem. § 72 Abs. 3 Satz 2 SächsGemO erreicht**

Genehmigungspflicht gem. SächsGemO

- § 81 Abs. 4:
Verpflichtungsermächtigungen → (+)
- § 82 Abs. 2:
Gesamtbetrag d. Kreditaufnahme → (+)
- § 84 Abs. 3:
Höchstbetrag d. Kassenkredite → (-) 140,0 TEUR (19,62 %)

→ **Haushalt 2021 ist genehmigungspflichtig**



Zweckverband 'IndustriePark Oberelbe'
Der Verbandsvorsitzende

Breite Str. 4
01796 Pirna

Tel.: 03529 / 5689-0

www.zv-ipo.de