

## Haushaltsplan 2022 – Erläuterungen Kämmerei/HWP Stand 04.03.2022

Die Finanzlage der Kommunen zeigt deutlich die aktuellen Herausforderungen und Themen. Ausbau der Kinderbetreuungsangebote, Schulentwicklung, Klimaschutz, Mobilität, Flächenentwicklung und Digitalisierung sind hier die Schlagworte.

Dies wird auch im Haushalt 2022 für die Gemeinde Hoppegarten deutlich. Aufgaben, die auch eine finanzielle Kraftanstrengung für die Kommune bedeuten. Die zu erwartenden Steuermehreinnahmen wirken sich auch auf den gemeindlichen Haushalt aus, allerdings nicht im gleichen Maß wie die Steigerung der Aufwendungen.

Der Haushaltsplan ist sozusagen das Auftragsbuch der Politik an die Verwaltung.

Es ist immer eine anspruchsvolle Aufgabe, Haushaltspläne aufzustellen, die sich möglichst nah an der Realität und der späteren Haushaltsausführung ausrichten. Die Gemeinden sind gerade auch in Krisenzeiten diejenigen, die die Daseinsvorsorge in der Fläche gewährleisten. Gleichzeitig bietet die Gemeinde Hoppegarten ihren Bürgerinnen und Bürgern trotz aller Widrigkeiten alle gewohnten kommunalen Leistungen auf einem sehr hohen Standard. Dies reicht von der Betreuung der Kinder und Jugendlichen sowie Angeboten für Familien und ältere Menschen bis hin zu einem vielfältigen Sportangebot. Der Krisenmodus, in dem sich unsere Gesellschaft, damit auch die Wirtschaft und letztlich die kommunalen Haushalte seit Beginn der Corona-Pandemie befinden, hat die Unwägbarkeiten jedoch deutlich verstärkt.

Ersichtlich werden diese Unwägbarkeiten in Hoppegarten am Haushaltsverlauf 2021. Das ursprünglich geplante Defizit im ordentlichen Ergebnis von 5.031.886 € wandelt sich in ein positives (vorläufiges) ordentliches Jahresergebnis von 4.020.250 €, wobei tendenziell noch mit Veränderungen im Rahmen des Jahresabschlusses zu rechnen ist (Jahresabschlussbuchungen Abschreibungen, Auflösung der SOPO, Rückstellungen). Zu Beginn der Pandemie war nicht absehbar, wie sich die Wirtschaft in Hoppegarten entwickeln würde. Doch muss man feststellen, dass in Summe das Gewerbesteueraufkommen erfreulich stabil geblieben ist.

Die Plan-Ist-Abweichungen 2021 zeigen aber auch, dass Haushaltsplanung derzeit nicht sonderlich einfach ist.

Der Haushaltsplan 2022 schließt im ordentlichen Ergebnis erneut mit einem Defizit in Höhe von 1.557.370 € (**nach 1. Änderung 1.149.870 €**) ab. Daneben sind aus dem Finanzplan die Investitionen der nächsten Jahre ersichtlich. Allein für die Investitionen 2022 sind 11.381.250 € (**nach 1. Änderung 13.326.950 €**) Auszahlungen vorgesehen. Das ist eine erhebliche Summe kurz- und mittelfristig.

Es gilt gemeinsam zu prüfen, welche Stellschrauben auf der Ertrags- und Aufwandsseite gedreht werden können, um das strukturelle Defizit im Haushalt der Gemeinde wieder auszugleichen.

Bei den Schrauben im Haushalt 2022 und im Finanzplanungszeitraum bis 2025 ist der Blick auf die großen Stellschrauben wie Grund- und Gewerbesteuer, Gebühren, Personalaufwand, Unterhaltungsmaßnahmen und Investitionen zu richten. Aber auch die

kleinen, vielleicht nicht auf den ersten Blick sichtbaren Stellschrauben – wie Angebote und Zuschüsse- gilt es zu prüfen und gegebenenfalls daran zu drehen.

Der vorliegende Haushaltsplan 2022 sieht im Gesamtergebnishaushalt ordentliche Erträge in Höhe von 44.209.880 € und somit 6.431.692 € mehr im Vergleich zum Haushaltsplan 2021 vor. Bei den ordentlichen Aufwendungen sind 45.767.250 € (**nach 1. Änderung 45.359.750 €**) veranschlagt, ein Plus von 2.642.476 € (**nach 1. Änderung 2.234.976 €**). Die Ertragsseite und insbesondere die Gewerbesteuer bleiben auf stabilem Niveau. In der Haushaltsplanung konnte die Gemeinde hier vor Ort von einer gesunden wirtschaftlichen Situation ausgehen, während die Entwicklung bundesweit mit einer gewissen Sorge zu betrachten ist. Insbesondere die Erträge aus Schlüsselzuweisungen sowie die aus der Gewerbesteuer haben wieder Vor-Corona-Niveau erreicht. Diese deutliche Verbesserung der gemeindlichen Ertragskraft reicht jedoch nicht, um den Haushalt wieder vollständig in Balance zu bringen.

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte sowie die privatrechtlichen Entgelte stellen mit 2.443.200 € und 901.000 € ebenfalls größere und stabile Ertragsposten dar. Zukünftig ist das neue Umsatzsteuerrecht (§ 2b Umsatzsteuergesetz) zu berücksichtigen. Die neuen Vorgaben, die die Gemeindeverwaltung ab dem 01. Januar 2023 aufgrund der gesetzlichen Vorgaben verpflichtend anwenden muss, haben auch finanzielle Auswirkungen auf die Bürger\*innen. Verschiedene Leistungen werden zukünftig der Umsatzsteuerpflicht unterliegen. Gleichzeitig können sich Gemeinden in den zukünftig steuerpflichtigen Bereichen die selbst gezahlte Umsatzsteuer als Vorsteuer wieder vom Finanzamt zurückholen. Kurz zusammengefasst: Einzelne Leistungen werden aufgrund der gesetzlichen Vorgaben zukünftig umsatzsteuerpflichtig und damit teurer für die Bürgerschaft. Ggf. müssen einzelne Satzungen und Gebührenordnungen an das neue Recht angepasst werden.

Generell gilt: In den kommenden Jahren muss die Gemeinde über alle Verwaltungsbereiche hinweg für regelmäßige Gebührenüberprüfungen/Kalkulationen und kontinuierliche Anpassungen sorgen.

Auf der Aufwandsseite wirken sich die Kreisumlage, die Kosten für die Bewirtschaftung und den Erhalt von Gebäuden, Straßen und Außenanlagen und auch die Personalkosten negativ auf das Ergebnis aus. Außerdem sind deutliche Steigerungen bei den Sach- und Dienstleistungen geplant, die sich im kommenden Jahr auf 11.464.600 € (**nach 1. Änderung 11.169.600 €**) summieren; ein Plus gegenüber dem Vorjahr von 2.926.200 € (**nach 1. Änderung 2.631.200 €**).

Bei den Kosten für die Bewirtschaftung und den Erhalt von Gebäuden schlagen insbesondere steigende Baukosten durch. Ein weiterer Kostentreiber 2022 sind, wie bei den Privathaushalten, die Energiepreise. Auch hier wurden für den Energiebedarf der kommunalen Gebäude und Einrichtungen aufgrund der steigenden Gas- und Stromkosten Mehraufwendungen von rund 188.100 € veranschlagt. Eine energetische Sanierung der gemeindlichen Gebäude und Einrichtungen, Straßenbeleuchtung etc. muss also folgen. Ob für die Unterhaltung der Liegenschaften und der Verkehrsinfrastruktur der Gemeinde, die Gebäudereinigung, die Straßenreinigung – nahezu für alle Service- und Dienstleistungen sind deutliche Teuerungen eingetreten. Das lässt sich am besten im Gesamtergebnisplan ablesen.

Auch die Aufwendungen im Bereich der Kindertagesbetreuung sind auf einem hohen Niveau. Stabile und qualitativ gute Angebote im Bereich der Bildung und Betreuung ist für Hoppegarten wichtig. Allerdings gilt es auch hier, die laufenden Kosten und die Leistungsfähigkeit des Haushalts im Blick zu behalten.

Einen weiteren Schwerpunkt in der Gemeinde bildet der IT-Bereich und durch Corona noch einmal angetrieben, die Digitalisierung u. a. der Schulen oder auch die Installation und Betreuung der Hard- und Software im Rathaus.

Dauerthema ist auch, dass viele Bäume, die den Witterungen nicht standhalten konnten, durch junge Bäume ersetzt werden müssen, die dann wiederum gepflegt und gewässert werden müssen.

Größter Aufwandsbereich des Ergebnishaushalts sind mit 14.875.900 € jedoch die Personalaufwendungen. Dies sind nahezu ein Drittel der Gesamtaufwendungen 2022 und somit auch prägend bei den monatlichen Zahlungen und der Liquiditätsplanung. Die Steigerung zum Vorjahr lässt sich im Wesentlichen durch die erstmals volle Veranlagung von Personalkosten für die mit dem Haushalt 2021 neu geschaffenen Stellen (14,025 VBE) erklären. Im Haushalt 2021 waren für diese Stellen Personalkosten für lediglich drei Monate geplant.

Leider zeigt sich dies auch bei der Umsetzung von Projekten, denn die Kapazitäten der Verwaltung sind endlich. Hinzu kommen die Schwierigkeiten bei Ausschreibungen und der Hinzugewinnung von externen Fachfirmen. Handwerksbetriebe, Architektur- oder Ingenieurbüros etc. sind ausgelastet und selbst wenn man jemand adäquaten findet, so muss auch dieser vom Fachbereich betreut werden. Ein Umstand, der die Gemeinde in den kommenden Jahren wahrscheinlich zwingen wird, Projekte nach hinten zu verschieben, weil sie personell einfach nicht zu stemmen sind. Dafür müssen gemeinsam Lösungen gefunden werden. So ist bei der Antragstellung schon zu überlegen, ob dieser Antrag auch umsetzbar ist oder nicht.

Trotzdem die Gemeinde noch genügend Unvollendetes und Unbegonnenes aus den vergangenen Jahren vor sich her schiebt, wurden wieder neue Projekte im Haushalt veranschlagt. Für 2022 neu geplant und im Haushalt veranschlagt wurden Investitionsauszahlungen in Höhe von 11.381.250 € (**nach 1. Änderung 13.326.950 €**). Projekte umsetzen, um der Gemeinde neue Perspektiven für die Zukunft zu eröffnen, das sollte zunächst Priorität haben. Auch vor dem Hintergrund, dass aus dem Haushaltsjahr 2021 Auszahlungsermächtigungen für Investitionen mit einem Volumen von 11.811.717,16 € (**aktualisiert am 04.03.2022 11.808.243,21 €**) übertragen wurden, die ebenfalls realisiert werden müssen. Natürlich haben wir heute andere Kosten, als vor 5 Jahren. Allein in den letzten zwei Jahren sind die Baukosten explodiert. Das sowie insbesondere auch die Vorbelastungen aus den Vorjahren, müssen bei der Planung berücksichtigt werden.

Ebenso müssen die Abschreibungen mit 3.931.910 € auf der Aufwandsseite einbezogen werden. Aufgrund der (planmäßig) regen Investitionstätigkeit muss hier in den kommenden Jahren mit einem deutlichen Anstieg gerechnet werden, der durch zusätzliche Erträge oder Minderaufwendungen an anderer Stelle zu kompensieren ist.

Das Investitionsprogramm des Haushaltsplans 2022 ist eine Fortführung der begonnenen Maßnahmen und neuer Maßnahmen. Aufgabe ist es nun, die geplanten zahlreichen Investitionen in die Realität umzusetzen.

Zur Gesamtfinanzierung muss auch 2022 auf den Bestand an liquiden Mitteln zurückgegriffen werden. Mit Blick auf den Finanzplanungszeitraum bis 2025 und den weiteren Rückgang der liquiden Mittel, gilt es auch hier die richtigen Stellschrauben zu drehen und gegen zu steuern.

Zwar ist die Gemeinde in der Lage, die laufenden Auszahlungen im konsumtiven Bereich mit laufenden Einzahlungen abzudecken. An dieser Stelle müssten aber so große Überschüsse erwirtschaftet werden, die dann als Eigenfinanzierung in die investive Finanzplanung einfließen oder als Beitrag zur Tilgung von Investitionskrediten dienen könnten. Den Auszahlungen für Investitionstätigkeit stehen jedoch lediglich Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von 957.000 € gegenüber. Zusammen mit dem Überschuss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit von 1.024.360 € (**nach 1. Änderung 1.446.860 €**) kann nur ein geringer Teil von 1.981.360 € (**nach 1. Änderung 2.403.860 €**) der 2022 veranschlagten Investitionsauszahlungen von 13.626.950 € gedeckt werden. Somit kann nur dieser Teil der Investitionen 2022 haushaltsmäßig aus eigener Kraft finanziert werden und es muss auf die Zahlungsmittelüberschüsse aus Vorjahren zurückgegriffen werden. Um die Investitionskosten nicht alleine tragen zu müssen, sollten insofern über alle Fachbereiche der Verwaltung hinweg regelmäßig Förderanträge gestellt werden.

Insgesamt ist festzustellen, dass insbesondere auch Entwicklungen, die von der Gemeinde nicht oder nur sehr schwer zu beeinflussen sind, den Haushaltsplan stark belasten. Damit stellt sich allerdings auch die Aufgabe, die Positionen, durch die die Gemeinde die Haushaltsentwicklung positiv beeinflussen kann, zu nutzen.

Im Haushaltsplan sind nahezu alle im letzten Jahr beschlossenen politischen Haushaltsanmeldungen/ Maßnahmen umgesetzt. Solche Eckwerte sind für die Verwaltung grundsätzlich ein wertvoller Hinweis zur Erstellung des Haushaltsplanentwurfs, es ist ein gutes Instrument im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung.

Für diesen Haushalt waren die Voranmeldungen allerdings von einem Umfang geprägt, der die Erstellung des Haushalts erschwert hat.

Der Haushaltsplan zeigt, dass im Jahr 2022 und auch in den Folgejahren mit einem nicht ausgeglichenen Haushalt gerechnet werden muss. Daher sollten sich zukünftig zusätzliche Aufwendungen nach Möglichkeit in engen Grenzen halten.

Der Haushalt ist mit der notwendigen Sorgfalt aufgestellt, allerdings ist eine vorsichtige Planung genauso wichtig, damit er die Gemeinde weiter voranbringt und sie nicht überfordert.

Der Ergebnishaushalt schließt zwar voraussichtlich negativ ab. Diesem stehen jedoch hohe Überschüsse aus den Vorjahren gegenüber. Die Rücklage beläuft sich nach dem jetzigen Erkenntnisstand komfortabel auf etwa 47 Mio. € und der Zahlungsmittelbestand auf etwa 35 Mio €. Gleichwohl reduzieren sich die Rücklagen und damit das Eigenkapital der Gemeinde mit jedem Defizit in der Ergebnisrechnung.

Die gerade schwerpunktmäßig vorgestellten und in 2022 zu bewältigenden Aufgaben müssen auch nachhaltig finanziert werden. So werden die liquiden Mittel angesichts der Investitionsvorhaben voraussichtlich in den nächsten Jahren spürbar abnehmen. Bei einem planmäßigen Haushaltsverlauf in 2022 und 2023, wäre der Zahlungsmittelbestand am Ende 2023 schon aufgebraucht.

Auch wenn keine Haushaltssicherungskonzept-Pflicht eintritt, ist erkennbar, dass jede bloße Ausweitung des rein konsumtiven Bedarfs vermieden werden muss. Will man spürbare Leistungseinschnitte vermeiden, müssen die Beratungen in den politischen Gremien, aber auch die verwaltungsinternen Beratungen im Lichte dieser Betrachtung geführt werden. Denn gemeindliche Entscheidungen bedürfen einer soliden finanziellen Grundlage. Ein Weg dahin ist eine zurückhaltende Bewirtschaftung und Konzentration auf das Wesentliche.

Der Fokus muss auf die Pflichtaufgaben der Gemeinde gerichtet werden. Es gilt abzuwägen, welche Investitionen bei geringer werdenden finanziellen Spielräumen tatsächlich zu tätigen sind, um die vielfältigen Angebote der Gemeinde aufrechtzuerhalten, die dafür notwendige Infrastruktur zu unterhalten und wenn notwendig auszubauen.

**Vorgeschlagene Änderungen zum 1. Haushaltsentwurf**  
aus Fraktionsvorsitzendenrunde vom 28.02.2022

**INVESTITONEN**

Kostenstelle	Beschreibung	Konto	Betrag
3650103	Sonnensegel	3220002	- 8.500,00 €
3650104	Geräteschuppen	3220002	- 6.300,00 €
3650104	Geräteschuppen	3220002	- 6.300,00 €
3650104	Gartenhaus	3220002	- 8.100,00 €
3650104	Gartenhaus	3220002	- 8.100,00 €
2110101	Fahrradunterstand	3220002	- 8.000,00 €
1110304	Grunderwerb Liegenschaften	9110002	2.000.000,00 €

**AUFWENDUNGEN**

Kostenstelle	Beschreibung	Konto	Betrag
5450101	Anpassung Winterdienst	52710201	- 300.000,00 €
1110204	Rechtsamt	54315001	- 25.000,00 €
1110206	Datenschutzbeauftragter	54315201	- 5.000,00 €
1110207	Vergabe	54315201	- 2.000,00 €
1260101	Feuerwehr Hoppegarten Ansatzerhöhung	52110001	5.000,00 €
1110103	Büro Bürgermeister	54319001	- 80.000,00 €

Die geänderten Ansätze werden im Haushaltsentwurf vom 04.03.2022 dargestellt.

**Zweckbindungen**

(Kostenstelle 1110304)

Für den Grunderwerb von Liegenschaften 2.000.000€ ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650101)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650102)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650103)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650104)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650105)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650106)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650107)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650108)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

(Kostenstelle 3650109)

Für die Gutachter-Planungs- und Mietkosten der Luftreinigungsanlagen ist ein Zweckbindungsvermerk vorgesehen.

**Ermächtigungsübertrag**

Stand 04.03.2022

Beschreibung	Invest.Nr.	Kostenstelle	Konto	Betrag
Neubau Feuerwehrgerätehaus Hönow	I126010015	1260102	09610002	4.327.171,36 €
Sanierung Auktionshaus	I175230101	5230010	09610002	11.500,00 €
Bau Radweg an der L338	I185410101	5410106	09611002	23.000,00 €
Am Anger, Müho-grundhafter Ausbau	I185410104	5410106	09611002	107.817,93 €
Gehwegbeleuchtung S-Bhf Birkenstein	I195410104	5410103	09611002	60.000,00 €
Grundhafter Ausbau Grenzweg	I195410106	5410106	09611002	101.374,39 €
Bedarfsampel Waldesruh ( Friedhofstrasse )	I195410112	5410106	09611002	36.700,00 €
Rad-und Gehweganbindung in Waldesruh	I195410113	5410106	09611002	16.300,00 €
Mannschaftstransportfahrzeug FFW Müho	I201260110	1260103	07110002	<b>100.000,00 €</b>
Heidemühler Weg , grundhafter Ausbau	I205410101	5410106	09611002	451.030,47 €
Fichtengrund Planung und Bau	I205410102	5410106	09611002	406.778,31 €
Lärmschutzwall Brandenburgische Straße	I205410105	5410106	09611002	78.789,17 €
Ausbau Mühlenfließ	I205410109	5410106	09611002	25.000,00 €
Gehweg S-BHF Birkenstein	I205410110	5410106	09611002	20.000,00 €
Radweg R 1 Müho bis B1	I205410111	5410106	09611002	138.089,48 €
Radweg ZR2, Müho bis Stadtgrenze Bln	I205410112	5410106	09611002	150.000,00 €
Gestaltung Fläche Hönow 2/2585-GGGS	I205410113	5410106	09611002	46.356,05 €
Bau von Spielplätzen	I205510106	5510104	09612002	924.522,01 €
EÜ Grunderwerb ZR1 Hönow 1-352; DS 238/2017/	I111030013	1110304	04110002	27.592,03 €
EÜ DigitalPakt Schule 2019-2024	I202160105	2160101	07310002	123.969,75 €
Hegelstrasse, Grundhafter Ausbau	I541010008	5410106	09611002	<b>602.045,54 €</b>
ZR1/Fortführung	I165410102	5410104	09611002	150.000,00 €
<b>Zwischensumme EÜ von 2021 nach 2022</b>				<b>7.928.036,49 €</b>
Insektenhotel	5510102	5510102	09612002	5.000,00 €
Erstellung Baumkataster		1110304	52110001	10.000,00 €
Lenne`OS-Haus IV- Unterh. Grundstücke und baul Anlagen		2160101	52111111	100.000,00 €
Schulcontainer Fertigstellung Bau-Überwachungsleistung, Sachv		2160101	52111111	300.000,00 €
Rep.Spielgeräte Bolzplatz		5510104	52210001	5.000,00 €
Rep. Dez 2021 beauftragt, neuer Leuchtenkopf kam erst jetzt		5110103	52210001	2.000,00 €
Bestellung Schutzanzüge FFW		1260101	52220001	1.000,00 €
Spannungswandler f. Öltieger FFW		1260101	52220001	200,00 €
Spiel-Beschäftigungsmaterial	5271001	3650104	52717001	200,00 €
Ausschreibung Einsatzkleidung Feuerwehr 1260102		1260102	52610001	37.566,84 €
Ausschreibung Einsatzkleidung Feuerwehr 1260101		1260101	52610001	42.964,93 €
Ausschreibung Einsatzkleidung Feuerwehr 1260103		1260103	52610001	23.957,13 €
Preisgelder städtebaul.Wettbewerb KWO		5110102	53180001	97.822,30 €
Untersuchung Hönow Seeenkette Wasserstand		5110101	54313001	50.000,00 €
Aufstellung Verkehrsgutachten DaHo		5110104	54313001	33.000,00 €
Fernwärmevertrag SEW Hönow neu ausschreiben		5110102	54313001	80.000,00 €
Machbarkeitsstudie Straßenbahn nach F-hagen		5110101	54313001	100.000,00 €
Aufstellung kommunaler B-Pläne		5110103	54313101	<b>500.000,00 €</b>
Laubentsorgung-Unterhaltung sonst. Unbewegl.Vermögen		5410105	52210001	184.000,00 €
Neubau Feuerwehrgerätehaus Müho	I201260116	1260103	09610002	200.000,00 €

Beschreibung	Invest.Nr.	Kostenstelle	Konto	Betrag
Radweg L 339 ( Wiesenstr. Bis B1)	I205410114	5410106	09611002	25.000,00 €
Lennè OS Entwurf (Keine Vorschläge)	I212160103	2160101	09610002	20.482,40 €
Neubau Dorfgemeinschaftshaus Müho	I213156011	3156010	09610002	<b>120.000,00 €</b>
Schaffung kommunaler Wohnraum	I215220101	5220100	09610002	1.000.000,00 €
Ausbau Virchowstr.	I215410102	5410106	09611002	35.000,00 €
Beleuchtung Rosenstrasse	I215410104	5410103	09611002	20.000,00 €
Beleuchtung Am Güterbahnhof	I215410105	5410103	09611002	35.000,00 €
Beleuchtung Körnerstrasse	I215410106	5410103	09611002	20.000,00 €
pappelweg Müho grundhafter Ausbau	I215410108	5410106	09611002	42.300,00 €
Querungshilfe S-Bhf. Birkenstein	I215410111	5410106	09611002	75.000,00 €
EÜ Reparatur Tabellenwegweiser		5410102	52210001	2.000,00 €
EÜ DMS für E-Akte Lizenzerwerb	I201110507	1110503	01310002	39.361,50 €
EÜ Online-Terminvergabe	I211110507	1110503	01310002	20.000,00 €
EÜ Malerarbeiten Gruppenraum 31		3650108	52110001	1.262,38 €
EÜ Sonnensegel	I213650121	3650109	03220002	5.000,00 €
EÜ Reparatur Beschlag Terrassentür		3650109	52110001	306,82 €
EÜ Instandsetzung Krippenzaun, Rückbau Kletterger.		3650109	52110001	2.465,09 €
EÜ Sicherheitsspiegel Gymnastikraum		2110101	52110001	644,03 €
EÜ Austausch WAREMA-Rollo Behang		2110101	52110001	3.515,26 €
EÜ Austausch Stoßelkontakt Haupteingangstür		1110402	52110001	426,23 €
EÜ Austausch defekte Bodentürdichtung		1110402	52110001	367,00 €
EÜ Instandsetzung/Verstärkung Haupteingangstür		1110402	52110001	749,70 €
EÜ Instandsetzung Tor Garage Gemeindesaal		1110402	52110001	931,21 €
EÜ Austausch Bodenbelag Archiv R2.K.16		1110402	52110001	803,25 €
EÜ Türzarge, Türblatt Küche		3650107	52110001	1.430,68 €
EÜ Betonrecycling		3650107	52110001	170,77 €
EÜ Mietfahrzeuge		3650107	52110001	1.161,42 €
EÜ Austausch Gartentor		3650107	52110001	756,25 €
EÜ Umbau Ausdehnungsgefäß TW-Anlage		3650108	52110001	697,46 €
EÜ Gäste- und Personaltoiletten, Sanitärräume		3650108	52110001	559,30 €
EÜ Grunderw. Da-Ho 5-369/2 & 370; DS280/2021/	I211110302	1110304	09110002	1.025.000,00 €
EÜ Vermessungsleistungen SEW Hönnow		1110304	54319001	15.250,00 €
EÜ Planungsleistungen Umbau Mensa Haus 5		2160101	52111111	19.500,00 €
EÜ Mehrzweckleine		1260101	52220001	29,04 €
EÜ Anbaugerät Ölbindemittel	I211260107	1260101	07110002	4.000,00 €
EÜ Rollcontainer	I211260101	1260101	08210002	8.500,00 €
EÜ Errichtung Carport Rudolf-Breitscheid-Str.	I211110402	1110401	03210002	11.000,00 €
EÜ Taubenabwehr Turnhalle		2160101	52110001	5.590,18 €
EÜ Malerarbeiten Klassenraum 4, Haus 1		2160101	52110001	1.837,27 €
EÜ Anbringung Türdiktator Eingangstür		2160101	52110001	1.147,04 €
EÜ Aufarbeitung Geschichte Staatssicherheit		2810020	54310001	50.000,00 €
EÜ Multifunktionsfahrzeug	I211110405	1110403	07110002	61.000,00 €
EÜ DigitalPakt Schule 2019-2024	I202110101	2110101	07310002	24.924,27 €
EÜ Umzugskosten		2160101	54319101	7.480,10 €
EÜ Möblierung Mensa		2160101	54310001	9.338,28 €
EÜ DigitalPakt Schule 2019-2024	I202160105	2160101	07310002	10.000,00 €

Beschreibung	Invest.Nr.	Kostenstelle	Konto	Betrag
EÜ Ausstattung zweite Sekretärin	I212110101	2110101	08220002	7.000,00 €
EÜ Stellseitensystem	I213650114	3650107	08210002	4.100,60 €
EÜ Gartensitzgruppe	I213650115	3650108	08220002	1.296,00 €
EÜ Schließfachschrank	I213650103	3650102	08220002	550,00 €
EÜ Tische, Schränke, Sofa	I213650107	3650104	08220002	6.162,58 €
EÜ Sitz-/Tischgruppe, Klappschränke	I213650108	3650104	08210002	2.793,16 €
EÜ Experimentierleuchten, Schüler-Mikroskope		2110101	54310001	21.761,55 €
EÜ Schülertische, Lehrertische Container	I212160101	2160101	08220002	5.459,91 €
EÜ rechtliche Beratung		1110204	54315201	300,68 €
EÜ mobiler Stromerzeuger	I211260105	1260102	08210002	77.519,50 €
EÜ Totholzbeseitigung		5530102	52210001	11.000,00 €
EÜ Mängelbeseitigung VDE Prüfung Sportplatz		2160101	52110001	2.147,03 €
EÜ Container Bau-, Überwachungsleistung, Sachver.		2160101	52111111	300.000,00 €
EÜ Aus- und Fortbildungskosten		1110201	52612001	10.000,00 €
EÜ Tische und Stühle Beratungsraum		2720101	54310001	4.100,00 €
EÜ Hallenbodenschutz, bedruckte Tafeln	I212110102	2110101	08210002	23.900,00 €
EÜ Kinderstühle		3650104	54310001	1.520,00 €
EÜ E-Bikes	I211220101	1220101	07110002	5.000,00 €
EÜ höhenverstellbare Schreibtische	I211110502	1110502	08220002	5.404,84 €
EÜ Feuerwehreinen		1260101	52220001	200,00 €
EÜ handgeführte Geräteträger	I211110605	1110601	08210002	3.832,25 €
EÜ Veranstaltungen Jugendfeuerwehr		1260104	52712001	1.973,62 €
EÜ Aus- und Fortbildung FW		1260101	52612001	2.898,33 €
Beleuchtung An der Feuerwehr DaHo	I215410112	5410106	09611002	126.272,71 €
Parkplatz KITA Schatztruhe	I215410113	5410106	09611002	21.000,00 €
Geh, Radweg Köpenicker Allee	I215410114	5410106	09611002	40.000,00 €
Mittelinsel Köpenicker Allee/Heidemühler Weg	I215410115	5410106	09611002	30.000,00 €
Ausbau Buswendeschleife Waldesruh	I215410116	5410106	09611002	50.000,00 €
Skateranlage	I215510103	5510104	09612002	499.147,00 €
Wasserspielplatz	I215510104	5510104	09612002	10.000,00 €
Planung/Errichtung Treffpunkt Jugendlicher Streetwork	I215510105	5510104	09612002	40.000,00 €
Calesthenicsanlagen	I215510106	5510104	09612002	48.000,00 €
Beschaffung überdachte Rastplätze und f. Bänke	I215750101	5750101(1110102)	53180001	16.000,00 €
Flipchat FW Dahlwitz-Hoppegarten		1260101	54310001	120,00 €
Brücken und Durchlässe SEW Hönow	I541010033	5410106	09611002	50.000,00 €
Rep.Spielgeräte auf öffentl. Spielplätzen		5510104	52210001	5.372,49 €
Austausch Akku KITA Kinderkiste		3650104	52110001	346,87 €
Winterdienst - Preiserhöhungen f. Jan u. Febr. 2022		5410201	52710201	23.710,00 €
<b>Ermächtigungsübertrag aus 2021 gesamt</b>				<b>7.928.036,49 €</b>
<b>Ermächtigungsübertrag 2022 gesamt</b>				<b>13.889.623,74 €</b>

mit Haushaltssperre belegt

davon investiv 11.808.243,21 €

konsumtiv 2.081.380,53 €

## Freigabe im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung 2022

Stand: 04.03.2022

Kostenstelle	Konto	vorl. HH-Ansatz	Freigabe	Grund	unabweisbar weil :
1110201	52612001	40.000,00 €	3.000,00 €	Klausurtagung 29.01.2022	
3650101	52612001	1.500,00 €	260,00 €	Fortbildung Erzieher	
1110201	52612001	50.000,00 €	1.594,60 €	Inhouse-Schulung Infoma	
1110201	52612001	50.000,00 €	1.040,00 €	Fortbildung Kita Platzkostenberechnung	
1110102	52711001	4.700,00 €	600,00 €	Ehe-Jubiläen	
1110102	52711001	4.700,00 €	150,00 €	Jubilare Ortsvorsteher Da-Ho	
1110102	52711001	4.700,00 €	600,00 €	Jubilare Ortsvorsteher Müho	
1110103	52711001	15.000,00 €	500,00 €	Jubilare Ortsvorsteher Hönow	
5450101		150.000,00 €	2.000,00 €	Straßenreinigung, Hinweis Landkreis	
1260102	07210002		1.600,00 €	Höchstdruckschläuche FW	Antrag wurde auf and. Konto neu erstellt, bei Abweisung, keine Einsatzbereitschaft
2160101	52220001	22.300,00 €	2.250,00 €	Umbau Whiteboards	
3630010	53180001	4.000,00 €	50,00 €	AG Kochen	
1110103	52712001	16.000,00 €	600,00 €	Klausurtagung 29.01.2022	
3650107	52612001	5.500,00 €	490,00 €	Fortbildung Kita	
1110302	54315201	15.000,00 €	404,60 €	Schulung § 2b USiG	
2160101	52410701	8.000,00 €	1.000,00 €	Tische, Stühle Mensa	
1260101	08220002	8.950,00 €	1.700,00 €	Funkmeldeempfänger	
1110304	52110001	43.000,00 €	1.716,08 €	Reparatur Garagendach	
2160101	52220001	25.400,00 €	10.476,00 €	Digitalpakt	Wartungsvertrag der bisherigen Fa zum 31.03.2022 gekündigt
2160101	52220001	25.400,00 €	10.476,00 €	Digitalpakt Schule- Wartungsvertrag z. 31.03.gekündigt	Wartung unbedingt notwendig, nicht aufschiebbar
3650101	52612001	1.500,00 €	1.300,00 €	Supervision-Fortführung	Unterbrechung nicht möglich
1220101	52718001	3.500,00 €	1.500,00 €	Verwarnzettel	Gefahrenabwehr im ruhenden Verkehr
1220101	52718001	3.500,00 €	65,15 €	Warnplaketten	Gefahrenabwehr im ruhenden Verkehr
5410106	52210001	5.000,00 €	5.000,00 €	Instandsetzg. Straßen, Asphaltarbeiten, Kanalbauarb, Pflasterarbeiten	dringende Aufgabe für Sicherheit im Straßenverkehr
3650104	52718001	11.200,00 €	900,00 €	SARS COV-2Test's f. Kinder	gem. MBJS Schreiben v. 14.01.2022
3650106	52718001	34.100,00 €	4.700,00 €	SARS COV-2Test's f. Kinder	gem. MBJS Schreiben v. 14.01.2022
3650107	52718001	48.120,00 €	6.000,00 €	SARS COV-2Test's f. Kinder	gem. MBJS Schreiben v. 14.01.2022
3650108	52718001	42.080,00 €	6.000,00 €	SARS COV-2Test's f. Kinder	gem. MBJS Schreiben v. 14.01.2022
3650109	52718001	68.120,00 €	8.700,00 €	SARS COV-2Test's f. Kinder	gem. MBJS Schreiben v. 14.01.2022
1220101	52610001	500,00 €	500,00 €	Dienstkleidung für neue MA	unabdingbar f. Außenwahrnehmung
1110103	52711501	7.000,00 €	7.000,00 €	Beschluss Städtepartnerschaft	DS 342/2012/08-14
1110402	52411001	59,50 €	59,50 €	Ausstellung Rathausgalerie	Ausstellung einer neuen Versicherung
<b>Summe</b>			<b>82.231,93 €</b>		

**Durch die Liquidation der AWF erhöht sich in 2022 der Zahlungsmittelbestand**

Zahlungsmittelbestand am 31.12.2020 gem. vorläufigem Ergebnis 2020 (gerundet)	37.162.296 €
genehmigte Haushaltsermächtigungen aus 2020 nach 2021	-9.165.408 €
Veränderungen Zahlungsmittel lt. Entwurf 2021	-14.273.514 €
Veränderungen Zahlungsmittel lt. Entwurf 2022	-10.407.590 €
liquide Mittel AWF (siehe Konto 20220001)	1.917.000 €
Bestand Zahlungsmittel lt. Entwurf 2022 am Ende des Haushaltsjahres 2022	5.232.784 €

## Haushaltsplan 2022 der Gemeinde Hoppegarten

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung -in EUR-							
Rennbahngemeinde Hoppegarten							
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.806.813	23.043.500	24.283.000	24.383.500	24.384.000	24.684.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.556.017	7.289.638	13.041.610	12.601.720	11.136.720	11.072.720
03	+ Sonstige Transfererträge	772	400	400	400	400	400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.137.331	4.119.950	3.304.770	3.304.770	3.304.770	3.304.670
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	916.043	890.500	901.000	901.000	891.000	893.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603.241	736.500	961.700	661.600	675.800	665.500
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.157.228	1.697.700	1.402.700	1.402.700	1.402.700	1.402.700
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.177.445</b>	<b>37.778.188</b>	<b>43.895.180</b>	<b>43.255.690</b>	<b>41.795.390</b>	<b>42.022.990</b>
11	- Personalaufwendungen	13.081.436	14.146.100	14.875.900	14.875.900	14.875.900	14.875.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	5.470.269	8.538.400	11.169.600	9.400.800	9.275.800	8.813.550
14	- Abschreibungen	10.331	3.433.234	3.931.910	4.004.529	3.934.769	3.556.285
15	- Transferaufwendungen	11.122.936	13.904.250	12.973.300	12.040.600	12.295.800	12.295.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.301.227	2.847.790	2.169.040	1.880.940	1.925.190	1.875.740
<b>17</b>	<b>= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>30.986.199</b>	<b>42.869.774</b>	<b>45.119.750</b>	<b>42.202.769</b>	<b>42.307.459</b>	<b>41.416.475</b>
<b>18</b>	<b>= Erg. der lfd. Verwaltungstätigk. (10-17)</b>	<b>9.191.246</b>	<b>-5.091.586</b>	<b>-1.224.570</b>	<b>1.052.921</b>	<b>-512.069</b>	<b>606.515</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	14.781	314.700	314.700	14.700	14.700	14.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	258.493	255.000	240.000	235.000	230.000	225.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-243.712</b>	<b>59.700</b>	<b>74.700</b>	<b>-220.300</b>	<b>-215.300</b>	<b>-210.300</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)</b>	<b>8.947.534</b>	<b>-5.031.886</b>	<b>-1.149.870</b>	<b>832.621</b>	<b>-727.369</b>	<b>396.215</b>
23	+ außerordentliche Erträge	302.986	0	0	0	0	0
24	- außerordentliche Aufwendungen	225	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= außerordentliches Jahresergebnis</b>	<b>302.761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Gesamtübersch./Gesamtfehlbetr. (22 + 25)</b>	<b>9.250.295</b>	<b>-5.031.886</b>	<b>-1.149.870</b>	<b>832.621</b>	<b>-727.369</b>	<b>396.215</b>

## Haushaltsplan 2022 der Gemeinde Hoppegarten

Gesamtfinanzhaushalt							
Rennbahngemeinde Hoppegarten							
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.019.190	23.043.500	24.283.000	24.383.500	24.384.000	24.684.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.524.222	6.888.638	12.625.000	12.168.500	10.703.500	10.633.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	772	400	400	400	400	400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.092.020	2.669.000	2.443.200	2.443.200	2.451.700	2.443.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	917.588	890.500	901.000	901.000	891.000	893.000
06	+ Kostenerstattung und Kostenumlagen	680.174	736.500	961.700	661.600	675.800	665.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.111.637	1.173.800	1.100.700	1.100.700	1.100.700	1.100.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41.550	314.700	314.700	14.700	14.700	14.700
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>39.387.154</b>	<b>35.717.038</b>	<b>42.629.700</b>	<b>41.673.600</b>	<b>40.221.800</b>	<b>40.434.900</b>
10	- Personalauszahlungen	13.066.425	14.146.100	14.875.900	14.875.900	14.875.900	14.875.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstl.	5.723.760	8.538.400	11.169.600	9.400.800	9.275.800	8.813.550
13	- Transferauszahlungen	11.143.141	13.904.250	12.973.300	12.040.600	12.295.800	12.295.000
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.621.364	2.872.790	2.164.040	1.885.940	1.925.190	1.870.740
<b>15</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstät.</b>	<b>31.554.690</b>	<b>39.461.540</b>	<b>41.182.840</b>	<b>38.203.240</b>	<b>38.372.690</b>	<b>37.855.190</b>
<b>16</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (9.-15.)</b>	<b>7.832.464</b>	<b>-3.744.502</b>	<b>1.446.860</b>	<b>3.470.360</b>	<b>1.849.110</b>	<b>2.579.710</b>
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	844.940	981.578	957.000	893.500	405.500	249.000
18	+ Einzahlg. aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
19	+ Einz. aus der Veräußerung von imm. Vermg.	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus der Veräußerung von Grundst.,grundst.gl. Rechte und Geb.	0	0	0	0	0	0
21	+ Einz. aus der Veräußg von übr. Sachverm.	969	0	0	0	0	0
22	+ Einz.a.d.Veräußg v.Finanzanlageverm.	0	0	0	0	0	0
23	+ sonst. Einz. aus Investitionstätigkeit	0	72.000	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>845.908</b>	<b>1.053.578</b>	<b>957.000</b>	<b>893.500</b>	<b>405.500</b>	<b>249.000</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.951.640	5.299.800	7.123.300	9.182.500	2.130.000	30.040.000
26	- Ausz. von aktivierb. Zuw. für Inv. Dr.	0	0	0	0	0	0
27	- Ausz. für den Erw. von imm. Verm.gegenst.	38.191	43.000	266.910	0	0	0
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundst.,grundst.gl. Rechte und Gebäuden	58.387	4.367.200	4.568.500	24.000	24.000	24.000
29	- Ausz. für den Erw. v. übr. Sachanl.verm.	376.711	668.590	1.168.240	6.000	6.000	6.000
30	- Ausz. für den Erw. von Finanzanlageverm.	0	0	0	0	0	0
31	- Sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
<b>32</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.424.928</b>	<b>10.578.590</b>	<b>13.326.950</b>	<b>9.412.500</b>	<b>2.360.000</b>	<b>30.270.000</b>
<b>33</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (24.-32.)</b>	<b>-1.579.020</b>	<b>-9.525.012</b>	<b>-12.369.950</b>	<b>-8.519.000</b>	<b>-1.954.500</b>	<b>-30.021.000</b>
<b>34</b>	<b>= Finanzmittelübersch./Finanzmittelfehlbetr.(16.+33.)</b>	<b>6.253.444</b>	<b>-13.269.514</b>	<b>-10.923.090</b>	<b>-5.048.640</b>	<b>-105.390</b>	<b>-27.441.290</b>
35	+ Einz. aus der Aufn. von Krediten für Inv.	0	0	0	0	0	0
36	+ Sonstige Einz. a. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>= Einz. aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	- Ausz. für die Tilg. von Krediten für Inv.	1.000.080	1.004.000	1.007.700	1.011.500	1.015.000	1.019.000
39	- Sonst.Ausz.a.d.Finanzierungstät.o.K.-Kr	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Ausz. aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.000.080</b>	<b>1.004.000</b>	<b>1.007.700</b>	<b>1.011.500</b>	<b>1.015.000</b>	<b>1.019.000</b>
<b>41</b>	<b>= Saldo a.d. Finanzierungstät. (37.-40.)</b>	<b>-1.000.080</b>	<b>-1.004.000</b>	<b>-1.007.700</b>	<b>-1.011.500</b>	<b>-1.015.000</b>	<b>-1.019.000</b>
42	+ Einz. a.d. Aufl. von Liquiditätsrese	0	0	0	0	0	0
43	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
<b>44</b>	<b>= Saldo a.d.Inanspruchn. v. Liquiditätsres.(42.-43.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>45</b>	<b>= Veränd. des Bestands an eig Zahlungsm. (34.+41.+44.)</b>	<b>5.606.628</b>	<b>-14.273.514</b>	<b>-11.930.790</b>	<b>-6.060.140</b>	<b>-1.120.390</b>	<b>-28.460.290</b>
46	+ vor.Best.an Zahlungsm. am Anfang HHJ	31.555.668	2.487.246	-11.786.268	-23.717.058	-29.777.198	-30.897.588
<b>47</b>	<b>= Voraussichtl. Bestand am Ende des HHJ</b>	<b>37.162.296</b>	<b>-11.786.268</b>	<b>-23.717.058</b>	<b>-29.777.198</b>	<b>-30.897.588</b>	<b>-59.357.878</b>
50	Davon HH-Plan-Ermächtigungen für Folgejahr	9.165.408	0	0	0	0	0
51	Errechneter verfügbarer Bestand	27.996.888	-11.786.268	-23.717.058	-29.777.198	-30.897.588	-59.357.878