

Finanzrechnung<sup>1</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup>	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup>
			2019	2020	2020		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	194.951.034,02	151.010.400,00	<b>162.419.509,87</b>	-11.409.109,87	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.605.565,00	32.338.900,00	<b>51.134.960,05</b>	-18.796.060,05	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	678.195,80	608.300,00	<b>573.018,09</b>	35.281,91	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.151.543,64	26.681.100,00	<b>26.092.255,47</b>	588.844,53	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.879.196,60	4.020.400,00	<b>4.352.850,87</b>	-332.450,87	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.538.283,23	5.231.600,00	<b>5.666.304,26</b>	-434.704,26	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5.832.431,57	6.095.800,00	<b>5.451.337,93</b>	644.462,07	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.530.681,32	10.852.600,00	<b>6.349.678,44</b>	4.502.921,56	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>273.166.931,18</b>	<b>236.839.100,00</b>	<b>262.039.914,98</b>	<b>-25.200.814,98</b>	
70	10	Personalauszahlungen	66.607.037,92	69.844.716,60	<b>67.660.739,15</b>	2.183.977,45	542.581,85
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	33.514.593,46	44.256.843,95	<b>33.917.076,56</b>	10.339.767,39	7.304.683,93
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.040.019,00	3.251.001,06	<b>2.147.728,43</b>	1.103.272,63	172.725,61
73	14	+ Transferauszahlungen	106.067.296,96	94.748.673,99	<b>93.096.449,97</b>	1.652.224,02	1.037.012,02
74	15	+ sonstige Auszahlungen	21.730.599,91	23.243.241,78	<b>20.669.412,65</b>	2.573.829,13	1.123.245,21
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>230.959.547,25</b>	<b>235.344.477,38</b>	<b>217.491.406,76</b>	<b>17.853.070,62</b>	<b>10.180.248,62</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>42.207.383,93</b>	<b>1.494.622,62</b>	<b>44.548.508,22</b>	<b>-43.053.885,60</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	754.736,87	6.762.100,00	<b>1.563.511,42</b>	5.198.588,58	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	90.756,70	926.800,00	<b>804.434,23</b>	122.365,77	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	138.221,00	56.500,00	<b>94.338,96</b>	-37.838,96	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	42.206,14	1.025.000,00	<b>1.419.952,47</b>	-394.952,47	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	905.289,96	469.000,00	<b>532.106,41</b>	-63.106,41	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.931.210,67</b>	<b>9.239.400,00</b>	<b>4.414.343,49</b>	<b>4.825.056,51</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.386.198,32	8.409.116,44	<b>3.209.340,92</b>	5.199.775,52	5.183.188,92
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	756.112,42	9.556.182,94	<b>2.346.489,41</b>	7.209.693,53	1.317.207,62
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.344.680,59	17.697.998,36	<b>6.998.603,21</b>	10.699.395,15	8.790.433,01
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	250.000,00	6.030.000,00	<b>100.000,00</b>	5.930.000,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.452.397,17	48.273.891,70	<b>25.220.831,25</b>	23.053.060,45	19.453.344,46
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>28.189.388,50</b>	<b>89.967.189,44</b>	<b>37.875.264,79</b>	<b>52.091.924,65</b>	<b>34.744.174,01</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-26.258.177,83</b>	<b>-80.727.789,44</b>	<b>-33.460.921,30</b>	<b>-47.266.868,14</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.743.459,42	0,00	<b>39.051.086,68</b>	-39.051.086,68	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	20.731.590,70	0,00	<b>28.456.645,12</b>	-28.456.645,12	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-15.988.131,28</b>	<b>0,00</b>	<b>10.594.441,56</b>	<b>-10.594.441,56</b>	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-38.925,18	-79.233.166,82	21.682.028,48	-100.915.195,30	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	58.000.000,00	20.000.000,00	38.000.000,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	10.000.000,00	-10.000.000,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.096.943,95	7.089.887,08	5.032.542,38	2.057.344,70	2.057.427,79
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.096.943,95	50.910.112,92	24.967.457,62	25.942.655,30	
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	-5.135.869,13	-28.323.053,90	46.649.486,10	-74.972.540,00	
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	27.909.093,06	0,00	22.773.223,93	-22.773.223,93	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	
	48	= Endbestand Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 47)	22.773.223,93	-28.323.053,90	69.422.710,03	-97.745.763,93	

Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
Bestand Vorjahr <sup>6</sup>	0,00
+ Einzahlungen	39.051.086,68
- Auszahlungen	28.456.645,12
Bestand Haushaltsjahr <sup>7</sup>	10.594.441,56

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR
7311..	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	-31.163,06	70.274,72	-70.274,72
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere *	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	250.000,00	6.030.000,00	100.000,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	5.930.000,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..4	Umschuldung	0,00	0,00	0,00
792...5	Ordentliche Tilgung	5.096.943,95	7.089.887,08	5.032.542,38
792...6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

<sup>1</sup> Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Der Vorjahreswert wird nicht ausgewiesen.

<sup>7</sup> Veränderung im Haushaltsjahr

Durch den zum Vorjahr abweichenden Ausweis von Liquididen Mittel, der durch Externe verwalteten Bankkonten für Hochbaumaßnahmen und durch die Aufnahme der Liquididen Mittel des Treuhandbereiches Schmuggelstieg und durch die Veränderungsbuchung der Liquididen Mittel beim Treuhandbereich Kulturwerk am See kam es dazu, dass Beträge in der Finanzrechnung als Auszahlung/Einzahlung ausgewiesen werden, die keine solchen darstellen.

Ein der Stadt Norderstedt zuzurechnendes Bankkonto aus einer Erbschaft, welches extern verwaltet wird, in die Liquididen Mittel der Bilanz einbezogen, das Konto wird jedoch nicht über die Finanzrechnung abgebildet.

Der Bestand der Liquididen Mittel in der Bilanz der Stadt Norderstedt beläuft sich zum 31.12.2020 auf 74.270.193,09 Euro.

Es wird auf die Erläuterungen im Anhang zum Jahresabschluss 2020 der Stadt Norderstedt verwiesen.