

Vorbericht zum I. Nachtragshaushaltsplan 2023

Inhalt

1	Einwohnerzahlen	2
2	Größe des Gemeindegebietes und Bevölkerung (Einwohner/km ²)	2
3	Altersstruktur zum 31.03.2023	3
4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	4
5	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	4
6	Übersicht über die Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen	5
7	Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	6
8	Übersicht über Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen sowie Umlagen	7
8.1	Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage	8
8.2	Entwicklung der Gewerbesteuer, der Kreis- und Finanzausgleichsumlage	8
8.3	Gewerbebetriebe und deren Steueraufkommen	9
9	Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	9
10	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	10
11	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährleistungsverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	10
12	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember	11
13	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	12
14	Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13
15	Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	14

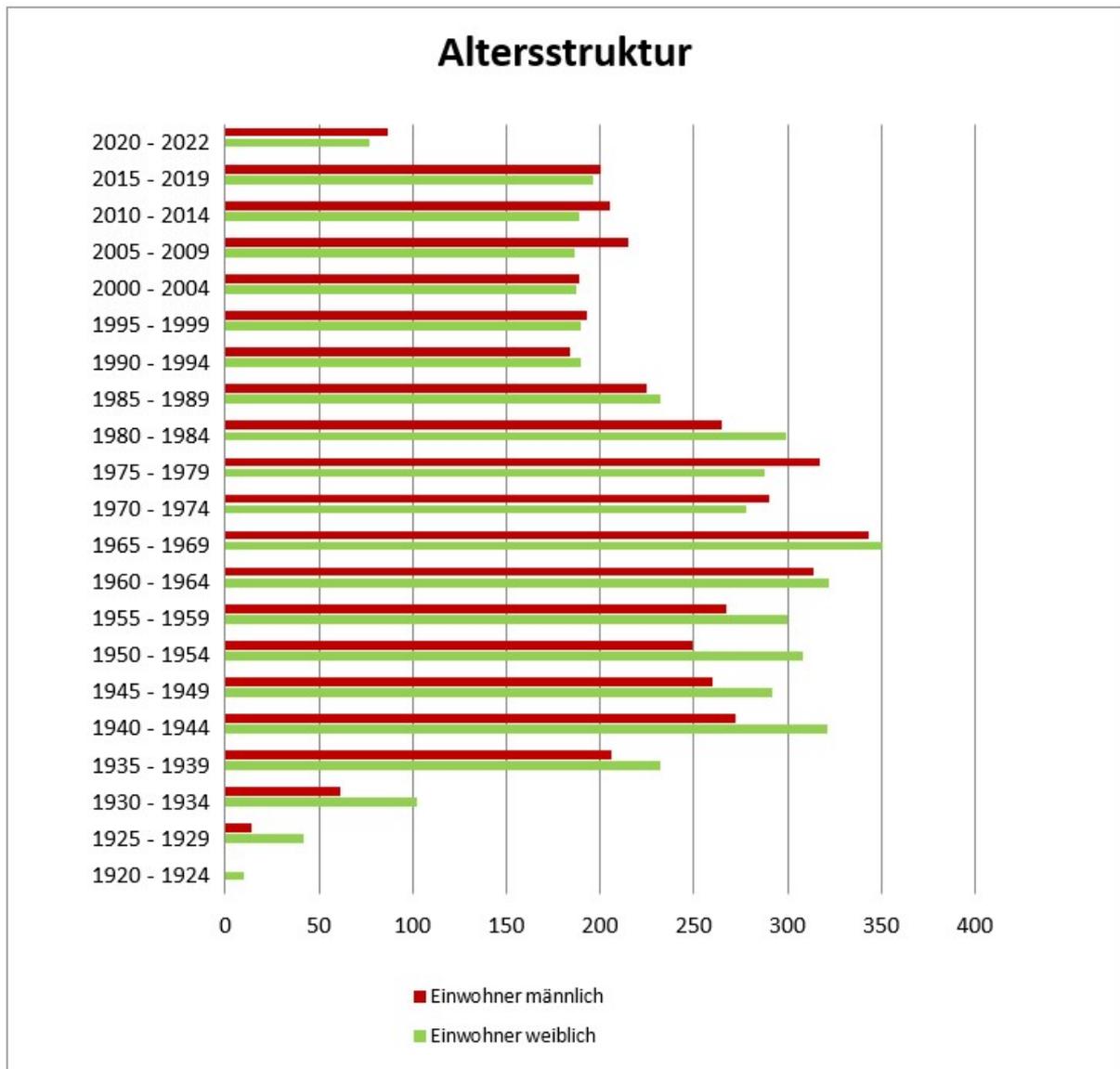
1 Einwohnerzahlen

Stichtag	Einwohner		Stichtag	Einwohner		Stichtag	Einwohner
17.05.1939	1.622		Volkszählung	7.724		31.03.2008	8.069
13.09.1950	3.286		31.03.1988	7.779		31.03.2009	8.246
06.06.1961	3.443		31.03.1989	7.840		31.03.2010	8.469
27.05.1970	4.041		31.03.1990	7.990		31.03.2011	8.630
31.03.1971	4.242		31.03.1991	8.033		31.03.2012	8.667
31.03.1972	4.859		31.03.1992	8.043		31.03.2013	8.663
31.03.1973	5.200		31.03.1993	8.122		31.03.2014	8.766
31.03.1974	5.545		31.03.1994	8.105		31.03.2015	8.862
31.03.1975	5.928		31.03.1995	8.159		31.03.2016	8.918
31.03.1976	6.302		31.03.1996	8.149		31.03.2017	8.949
31.03.1977	6.615		31.03.1997	8.101		31.03.2018	8.944
31.03.1978	7.012		31.03.1998	8.053		31.03.2019	8.885
31.03.1979	7.135		31.03.1999	8.038		31.03.2020	8.902
31.03.1980	7.144		31.03.2000	8.041		31.03.2021	8.894
31.03.1981	7.299		31.03.2001	7.910		31.03.2022	8.920
31.03.1982	7.568		31.03.2002	7.925		31.03.2023	9.001
31.03.1983	7.729		31.03.2003	7.858			
31.03.1984	7.777		31.03.2004	7.820			
31.03.1985	8.071		31.03.2005	7.836			
31.03.1986	8.226		31.03.2006	7.762			
31.03.1987	8.331		31.03.2007	7.893			

2 Größe des Gemeindegebietes und Bevölkerung (Einwohner/km²)

Jahr	Einwohner je km ²	Jahr	Einwohner je km ²	Jahr	Einwohner je km ²
1939	145	1990	706	2009	729
1950	294	1991	710	2010	749
1961	308	1992	711	2011	763
1970	361	1993	718	2012	766
1975	527	1994	716	2013	766
1976	557	1995	721	2014	775
1977	585	1996	720	2015	784
1978	620	1997	716	2016	789
1979	634	1998	713	2017	791
1980	631	1999	711	2018	791
1981	641	2000	711	2019	786
1982	662	2001	699	2020	787
1983	683	2002	699	2021	786
1984	688	2003	695	2022	789
1985	714	2004	691	2023	796
1986	727	2005	693		
1987	737	2006	686		
1988	693	2007	698		
1989	697	2008	713		

3 Altersstruktur zum 31.03.2023



4 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonder-rücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnis-rücklage am 31.12. in TEUR	vor-getragener Jahres-fehlbetrag in TEUR	Jahres-überschuss / Jahres-fehlbetrag in TEUR	Eigenkapital ¹ am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ² in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2018	38.641,12	0,00	10.827,12	0,00	1.486,12	50.954,36	66.955,66	76,10%
2019 ³	36.702,81	0,00	12.313,24	0,00	2.796,44	51.812,48	78.591,27	65,93%
2020*	36.702,81	0,00	15.109,70	0,00	606,28	52.418,79	94.287,61	55,59%
2021*	36.702,81	0,00	15.715,96	0,00	5.721,36	58.140,13	103.018,09	56,44%
2022*	36.709,85	0,00	21.437,32	0,00	590,78	58.737,97	122.650,37	47,89%
Haushaltsjahr*	36.709,85	0,00	22.028,10	0,00	-431,9	58.306,05		#DIV/0!
2023*	36.709,85							#DIV/0!
2024*	36.709,85							#DIV/0!

Anlage 3

§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik

5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR				
	2024	2025	2026	2027	2028ff
1	2	3	4	5	6
2020	-	-	-	-	-
2021	8,0	-	-	-	-
2022	4.000,0	-	-	-	-
Haushaltsjahr		-	-	-	-
Nachtrag		-	-	-	-
Summe ³	4.008,0	-	-	-	-
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (Ohne Umschuldungskredite)					

¹ In der Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahres aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen

² In der Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in der Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt.

Anlage 4

§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik

6 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen ¹



Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Teilhaushalt Produktbereich Produktgruppe		Vorvorjahr				Vorjahr				Haushaltsjahr			
		VVJ Erträge	VVJ Aufwendungen	VVJ Personal- aufwendungen ₂	VVJ Jahresergebnis	VJ Erträge	VJ Aufwendungen	VJ Personal- aufwendungen	VJ Jahresergebnis	HHJ Erträge	HHJ Aufwendungen	HHJ Personal- aufwendungen	HHJ Jahresergebnis
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Zentrale Verwaltung	-541.300	6.128.837	3.185.716	5.592.237	-579.200	6.408.040	3.066.520	5.831.540	709.900	-7.517.159	-3.293.000	-6.804.759
11	Innere Verwaltung	-419.000	4.782.172	2.696.016	4.367.872	-438.600	5.008.596	2.724.300	4.572.696	570.300	-6.017.731	-2.861.900	-5.444.931
12	Sicherheit und Ordnung	-122.300	1.346.664	489.700	1.224.364	-140.600	1.399.444	342.220	1.258.844	139.600	-1.499.428	-431.100	-1.359.828
2	Schule und Kultur	-109.900	2.154.452	361.800	2.044.552	-82.300	2.186.819	377.900	2.211.319	64.600	-2.595.023	-363.900	-2.709.423
21-24	Schulträgeraufgaben	-49.400	1.658.300	182.000	1.608.900	-33.200	1.700.793	184.400	1.774.393	39.400	-2.123.373	-208.400	-2.262.973
25-29	Kultur und Wissenschaft	-60.500	496.152	179.800	435.652	-49.100	486.025	193.500	436.925	25.200	-471.650	-155.500	-446.450
3	Soziales und Jugend	-6.097.300	11.119.496	2.621.000	5.022.196	-6.424.900	11.814.087	3.013.101	5.389.187	6.965.100	-13.032.435	-3.512.878	-6.067.335
31-35	Soziale Hilfen	-1.106.400	1.795.962	284.800	689.562	-1.510.100	2.480.387	398.600	970.287	1.780.200	-3.082.839	-410.178	-1.302.639
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-4.990.900	9.331.834	2.336.200	4.340.934	-4.914.800	9.333.699	2.614.501	4.418.899	5.184.900	-9.949.596	-3.102.700	-4.764.696
4	Gesundheit und Sport	-96.400	763.849	49.700	667.449	-96.400	651.472	50.300	555.072	81.400	-895.888	-52.500	-814.488
41	Gesundheitsdienste												
42	Sportförderung	-96.400	763.849	49.700	667.449	-96.400	651.472	50.300	555.072	81.400	-895.888	-52.500	-814.488
5	Gestaltung der Umwelt	-886.900	3.449.980	925.700	2.495.580	-1.010.800	3.692.792	987.000	2.614.492	1.320.300	-4.430.941	-1.001.500	-2.978.841
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-155.600	406.000	136.000	250.400	-60.000	336.300	137.400	276.300	49.600	-351.505	-124.600	-301.905
52	Bauen und Wohnen		12.000		12.000		20.300		20.300		-15.000		-15.000
53	Ver- und Entsorgung	-410.400	289.722		-188.178	-424.900	313.497		-178.903	521.000	-442.913		209.887
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-200.500	1.086.163	109.500	885.663	-310.700	911.235	92.800	600.535	445.000	-1.153.828	-98.500	-708.828
55	Natur- und Landschaftspflege	-63.500	540.483	88.200	476.983	-76.700	692.982	109.400	616.282	58.900	-737.304	-100.500	-678.404
56	Umweltschutz					-54.000	178.705	65.800	124.705	177.700	-376.800	-73.900	-199.100
57	Wirtschaft und Tourismus	-56.900	1.115.612	592.000	1.058.712	-84.500	1.239.774	581.600	1.155.274	68.100	-1.353.590	-604.000	-1.285.490
6	Zentrale Finanzleistungen	-44.827.500	29.046.400	45.000	-15.681.100	-53.819.500	34.531.900	83.300	-19.257.600	51.779.800	-34.497.400	-43.200	17.262.400
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-44.827.500	29.046.400	45.000	-15.681.100	-53.819.500	34.531.900	83.300	-19.257.600	51.779.800	-34.497.400	-43.200	17.262.400

7 Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

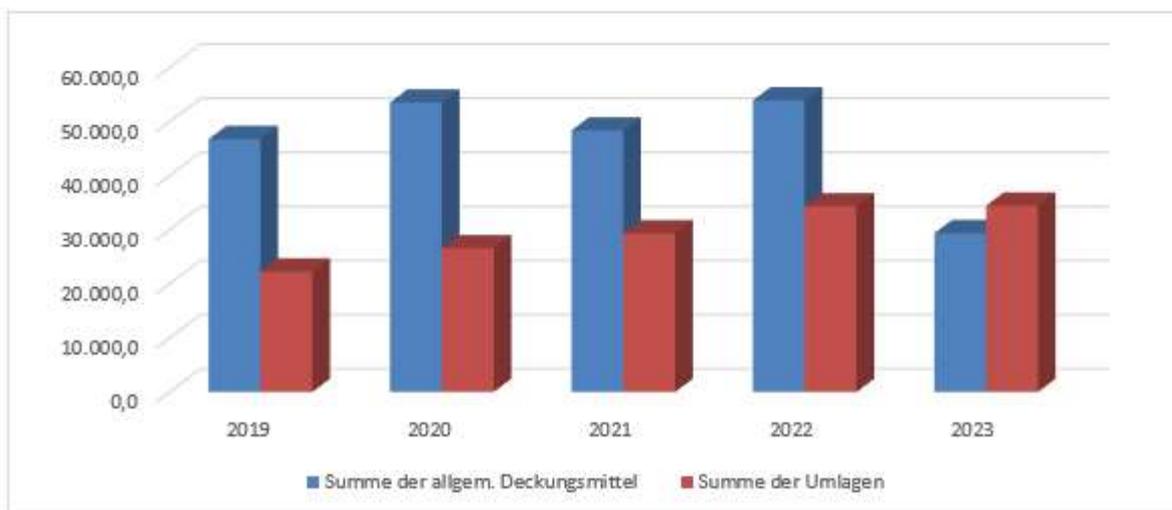


Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

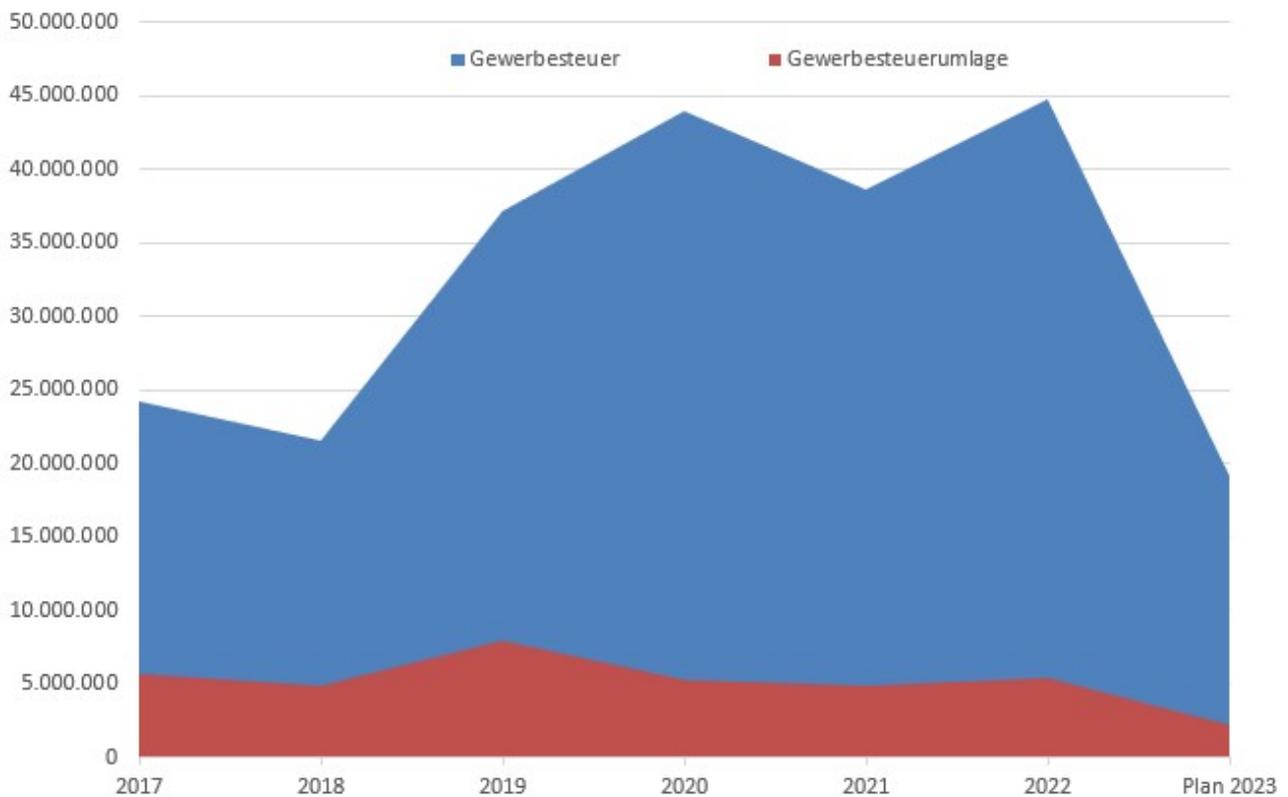
Teilhaushalt Produktbereich Produktgruppe		Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
		VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ	VJ
		Ifd. Verw.tät. Einzahlungen	Ifd. Verw.tät. Auszahlungen	Ifd. Verw.tät. Saldo	Invest.tät. Einzahlungen	Invest.tät. Auszahlungen	Invest.tät. Saldo	Ifd. Verw.tät. Einzahlungen	Ifd. Verw.tät. Auszahlungen	Ifd. Verw.tät. Saldo	Invest.tät. Einzahlungen	Invest.tät. Auszahlungen	Invest.tät. Saldo	Ifd. Verw.tät. Einzahlungen	Ifd. Verw.tät. Auszahlungen	Ifd. Verw.tät. Saldo	HHJ Invest.tät. Einzahlungen	HHJ Invest.tät. Auszahlungen	HHJ Invest.tät. Saldo
1	Zentrale Verwaltung	569.800,00	-5.784.536,68	-5.214.736,68	1.200,00	-1.742.701,20	-1.741.501,20	601.200,00	-5.983.999,60	-5.382.799,60	1.200,00	-1.559.753,77	-1.558.553,77	687.700,00	6.411.945,12	5.724.245,12	72.000,00	1.773.500,00	1.701.500,00
11	Innere Verwaltung	458.100,00	-4.625.772,35	-4.167.672,35	1.200,00	-725.510,14	-724.310,14	483.000,00	-4.800.650,54	-4.317.650,54	1.200,00	-481.700,20	-480.500,20	570.500,00	5.224.425,12	4.653.925,12	72.000,00	1.148.500,00	1.076.500,00
12	Sicherheit und Ordnung	111.700,00	-1.158.764,33	-1.047.064,33		-1.017.191,06	-1.017.191,06	118.200,00	-1.183.349,06	-1.065.149,06		-1.078.053,57	-1.078.053,57	117.200,00	1.187.520,00	1.070.320,00		625.000,00	625.000,00
2	Schule und Kultur	99.700,00	-2.102.352,00	-2.002.652,00		-6.688.163,49	-6.688.163,49	68.800,00	-2.224.322,40	-2.155.522,40		-10.220.323,20	-10.220.323,20	51.100,00	2.568.500,00	2.517.400,00		12.078.800,00	12.078.800,00
21-24	Schulträgerauf- gaben	42.500,00	-1.624.500,00	-1.582.000,00		-6.683.663,49	-6.683.663,49	23.100,00	-1.753.213,14	-1.730.113,14		-10.214.323,20	-10.214.323,20	29.300,00	2.146.400,00	2.117.100,00		12.067.500,00	12.067.500,00
25-29	Kultur und Wissenschaft	57.200,00	-477.852,00	-420.652,00		-4.500,00	-4.500,00	45.700,00	-471.109,26	-425.409,26		-6.000,00	-6.000,00	21.800,00	422.100,00	400.300,00		11.300,00	11.300,00
3	Soziales und Jugend	6.065.800,00	-10.866.595,69	-4.800.795,69		-665.832,58	-665.832,58	6.390.500,00	-11.505.712,95	-5.115.212,95		-509.391,21	-509.391,21	6.930.600,00	12.336.450,00	5.405.850,00		439.900,00	439.900,00
31-35	Soziale Hilfen	1.099.800,00	-1.730.661,69	-630.861,69		-40.000,00	-40.000,00	1.502.500,00	-2.348.413,60	-845.913,60		-68.381,21	-68.381,21	1.772.600,00	2.816.650,00	1.044.050,00		55.000,00	55.000,00
36	Kinder-, Jugend- und Familienhil- fe	4.966.000,00	-9.144.234,00	-4.178.234,00		-625.832,58	-625.832,58	4.888.000,00	-9.157.299,35	-4.269.299,35		-441.010,00	-441.010,00	5.158.000,00	9.519.800,00	4.361.800,00		384.900,00	384.900,00
4	Gesundheit und Sport	95.100,00	-687.249,05	-592.149,05		-6.500,00	-6.500,00	95.000,00	-564.272,35	-469.272,35		-82.500,00	-82.500,00	80.000,00	690.400,00	610.400,00		6.500,00	6.500,00
42	Sportförder- ung	95.100,00	-687.249,05	-592.149,05		-6.500,00	-6.500,00	95.000,00	-564.272,35	-469.272,35		-82.500,00	-82.500,00	80.000,00	690.400,00	610.400,00		6.500,00	6.500,00
5	Gestaltung der Umwelt	925.400,00	-3.235.680,07	-2.310.280,07	57.400,00	-2.041.917,66	-1.984.517,66	914.100,00	-3.463.502,03	-2.549.402,03	1.193.000,00	-1.714.766,01	-521.766,01	1.326.700,00	3.512.304,88	2.185.604,88		3.764.700,00	3.764.700,00
51	Räumliche Planung und Entwicklun- g	155.600,00	-406.000,00	-250.400,00		-608.000,00	-608.000,00	60.000,00	-336.300,00	-276.300,00				49.600,00	302.504,88	252.904,88			
52	Bauen und Wohnen		-12.000,00	-12.000,00					-20.300,00	-20.300,00					15.000,00	15.000,00			
53	Ver- und Entsorgung	477.900,00	-289.722,01	188.177,99				492.400,00	-313.496,94	178.903,06				652.800,00	427.000,00	-225.800,00		1.853.000,00	1.853.000,00
54	Verkehrsmi- ttel und - anlagen, ÖPNV	180.900,00	-962.963,06	-782.063,06	57.400,00	-769.800,00	-712.400,00	182.400,00	-790.134,82	-607.734,82	120.000,00	-1.210.592,26	-1.090.592,26	323.800,00	731.700,00	407.900,00		1.474.000,00	1.474.000,00
55	Natur- und Landschaft- spflege	54.100,00	-524.983,00	-470.883,00		-366.800,00	-366.800,00	55.800,00	-653.581,60	-597.781,60	1.058.000,00	-99.900,00	958.100,00	54.700,00	523.150,00	468.450,00		19.956,00	19.956,00
56	Umweltsch- utz							54.000,00	-178.704,60	-124.704,60				177.700,00	376.300,00	198.600,00		2.500,00	2.500,00
57	Wirtschaft und Tourismus	56.900,00	-1.040.012,00	-983.112,00		-297.317,66	-297.317,66	69.500,00	-1.170.984,07	-1.101.484,07	15.000,00	-404.273,75	-389.273,75	68.100,00	1.136.650,00	1.068.550,00		415.244,00	415.244,00
6	Zentrale Finanzleistun- gen	39.247.500,00	-29.071.400,00	10.176.100,00				53.739.800,00	-34.347.600,00	19.392.200,00				29.346.800,00	34.460.600,00	5.113.800,00			
61	Allgemeine Finanzwirts- chaft	39.247.500,00	-29.071.400,00	10.176.100,00				53.739.800,00	-34.347.600,00	19.392.200,00				29.346.800,00	34.460.600,00	5.113.800,00			

8 Übersicht über Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen sowie Umlagen

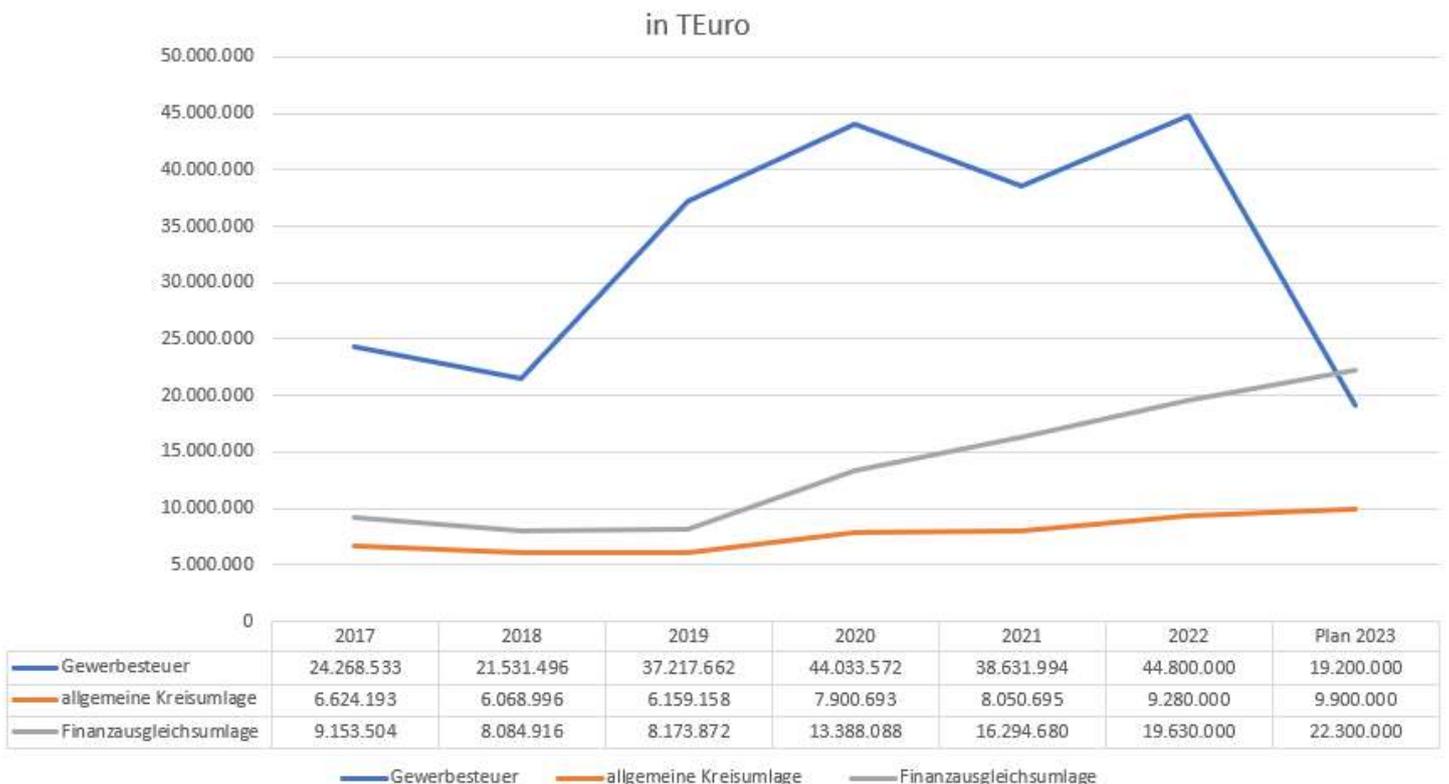
	Ergebnis Vorjahr -3	Ergebnis Vorjahr -2	Ergebnis Vorjahr -1	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres
	2019	2020	2021	2022	2023
Grundsteuer A	18,1	19,2	19,2	19,0	17,0
Grundsteuer B	1.306,3	1.319,6	1.326,0	1.330,0	1.300,0
Gewerbesteuer	37.217,7	44.033,6	38.632,0	44.800,0	19.200,0
Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	5.949,4	5.710,9	5.797,0	5.667,4	6.514,0
Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	1.513,5	1.640,7	1.637,0	1.361,4	1.465,0
Vergnügungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hundesteuer	30,5	32,1	32,2	32,0	32,0
Zweitwohnungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Steuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonderschlüsselzuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgleichsleistungen n.d. Familien- leistungsausgleich (§ 31 a FAG)	520,4	573,8	500,0	500,0	646,9
sonstige allgemeine Finanzausweisungen	177,5	177,3	388,6	176,4	176,4
Summe der allgem. Deckungsmittel	46.733,3	53.507,2	48.331,9	53.886,2	29.351,3
Veränderung Vorjahr (in %)		14,49	-9,67	11,49	-45,53
Gewerbesteuerumlage	7.929,0	5.277	4.974,0	5.407,0	2.240,0
allgemeine Kreisumlage	6.159,2	7.901	8.050,7	9.280,0	9.900,0
zusätzliche Kreisumlage	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Finanzausgleichsumlage	8.173,9	13.388	16.294,7	19.630,0	22.300,0
Summe der Umlagen	22.262	26.565	29.319	34.317	34.440
Veränderung Vorjahr (in %)		19,33	10,37	17,05	0,36



8.1 Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage



8.2 Entwicklung der Gewerbesteuer, der Kreis- und Finanzausgleichsumlage



8.3 Gewerbebetriebe und deren Steueraufkommen

Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens

Optionen: Gemeinde: 01, Abgabenart Gewerbesteuer: 2000, Zu Grunde liegendes V-Jahr: 2023, Veranlagungsart: Vorauszahlung

Von den insgesamt 913 Gewerbebetrieben
(Stand per 15.06.23 lt. Gewerbeamt)
zahlten 2023

571 Gewerbebetriebe (	62,54 %)	keine Gewerbesteuer	
55 Gewerbebetriebe (	6,02 %)	bis	1.000 EUR
167 Gewerbebetriebe (	18,29 %)	von 1.001 EUR bis	10.000 EUR
96 Gewerbebetriebe (	10,51 %)	von 10.001 EUR bis	100.000 EUR
24 Gewerbebetriebe (	2,63 %)	über	100.000 EUR

913 Gewerbebetriebe (100,00 %)

Gewerbesteuer jährlich

21.963.531,00 EUR

9 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.21	Bestand zum 31.12.22
520	4. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
530	4.1 Anleihen	0,00	0,00
540	4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten für Invest.	0,00	0,00
541	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
542	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	-1.431.418,42	-1.051.422,42
543	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	-14.812.500,00
550	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
560	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorg., die Kreditaufn.wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00

10 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

Haushaltsjahre	Stand 01.01.	+ Kreditauf- nahme	- Tilgung	Stand am 31.12.	nachrichtlich Restkrediter- mächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR /Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6
Ist - 2018	3.427,42	0,00	856,02	2.571,41	0
Ist - 2019	2.571,41	0,00	380,00	2.191,41	0
Ist - 2020	2.191,41	0,00	380,00	1.811,41	0
Ist - 2021	1.811,41	0,00	380,00	1.431,41	0
Ist - 2022	1.431,41	15.000,00	567,50	15.863,91	-----
Soll im Haushaltsjahr	15.863,91	0,00	755,00	15.108,91	-----
Soll - 2024	15.108,91	0,00	755,00	14.353,91	-----
Soll - 2025	14.353,91	0,00	666,41	13.687,50	-----
Soll - 2026	13.687,50	0,00	375,00	13.312,50	-----

Anlage 12

§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik

11 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährleistungsverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe - in TEUR -	Voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres - in TEUR -	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
Summe			0	0	
II. Verpflichtungen					
Summe					

¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

² Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.

Anlage 13

§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik

12 Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haushaltsjahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassenkredite nach § 95 i GO	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	Kommunalunternehmen (> 50 %) ³	andere Anstalten ⁴	Zweckverbände (>50 %) ⁵	Gesellschaften ⁶	Gesamt I (Summe Spalte 2 bis 8)		Kommunalunternehmen (20% - 50%) ⁷	Zweckverbände (20% - 50%) ⁸	andere Gesellschaften ⁹	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰		Bürgschaften		Treuhandvermögen ¹¹	Stiftungen ¹²	
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	€/ Ew.	Mio. €	Mio. €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
2018	2,57	0	0	0	0	0	0	2,571	288	0	0	0	2,571	288	0	0	0	0	0	0	0
2019	2,19	0	0	0	0	0	0	2,19	247	0	0	0	2,191	247	0	0	0	0	0	0	0
2020	1,81	0	0	0	0	0	0	1,811	203	0	0	0	1,811	203	0	0	0	0	0	0	0
2021	1,43	0	0	0	0	0	0	1,431	161	0	0	0	1,431	161	0	0	0	0	0	0	0
2022	15,86	0	0	0	0	0	0	15,86	1778	0	0	0	15,86	1.778	0	0	0	0	0	0	0
2023	15,11	0	0	0	0	0	0	15,11	1.694	0	0	0	15,11	1.694	0	0	0	0	0	0	0
2024	14,35	0	0	0	0	0	0	14,35	1.609	0	0	0	14,35	1.609	0	0	0	0	0	0	0
2025	13,69	0	0	0	0	0	0	13,69	1.534	0	0	0	13,69	1.534	0	0	0	0	0	0	0
2026	13,31	0	0	0	0	0	0	13,31	1.492	0	0	0	13,31	1.492	0	0	0	0	0	0	0

1 Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO

2 Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden

3 Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

4 mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

5 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

6 Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist

7 gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5)

8 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

9 Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind

10 kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

11 Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung –Kredite vom 23. Januar 2017

13 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

18. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonder-							
		Stand zu Beginn des Vorvor- jahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Vor- jahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	Zuführun- g in TEUR	Entnahm- e in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR
		2021	2022	2023			2023
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonder- rücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						0,0
2.1	aufzulösende Zuschüsse	665,8	642,2	649,2	0,0	120,0	529,2
2.2	aufzulösende Zuweisungen	1.692,2	1.636,9	1.705,4	0,0	0,0	1.705,4
2.3	aufzulösende Beiträge	1.783,3	1.666,8	1.783,3	0,0	0,0	1.783,3
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	16,8	13,4	10,0	0,0	3,4	6,6
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	4.158,1	3.959,3	4.147,9	0,0	123,4	4.024,5
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						0,0
3.11	Pensionsrückstellungen	3.823,1	3.851,1	3.816,7	0,0	83,0	3.733,7
3.12	Beihilferückstellungen	589,9	527,2	527,2	0,0	0,0	527,2
3.2	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Altlastenrückstellung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Steuerrückstellung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Verfahrensrückstellung	27,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Finanzausgleichs- rückstellung	30.250,0	33.000,0	37.000,0	0,0	22.350,0	14.650,0
3.8	Instandhaltungsrückstellu	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO- Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Zwischensumme zu 3	34.690,0	37.378,3	41.343,9	0,0	22.433,0	18.910,9

Anlage 14

§ 6 Abs. 1 GemHVO-Doppik

14 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	2021 ¹	2022 ²	2023 ³	2024 ⁴	2025 ⁴	2026 ⁴
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
3	5	6	7	8	9	9
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.067	58.089	59.980	57.431	50.453	49.828
abzgl. Gewerbesteuerumlage	4.454	4.310	2.240	2.000	2.000	2.000
abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	16.295	19.630	22.300	10.400	8.400	7.200
Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	7.994	9.280	9.900	7.000	6.500	6.100
Abzgl. Allgemeine Umlage an Zweckverbände	169	176	176	176	176	176
bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.324	24.869	25.540	38.031	33.553	34.528
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00%	35,72%	2,70%	48,91%	-11,77%	2,91%
Empfehlung (in %) ⁷	2,00%	1,50%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt

§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik, Anlage 16

15 Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushalts- jahre	Plan	Ist	in Abgang gestellt ¹	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	Gesamt	aus Planungen Vorjahre ²	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2019	4.913,8	1.633,9	197,2	3.252,0	483,8	0,0
2020	6.991,5	1.174,4		2.798,6		
2021	4.912,9	372,9		3.413,2		
2022	7.493,1	6.785,2				
Haushaltsjahr	18.063,4					
2024	4.136,4					
2025	127,3					
2026	0					