



# **VORBERICHT**

**zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023**

**für die Gemeinde Worth**

1. Entwicklung der Zahl der Einwohner
2. Größe des Gemeindegebietes, wirtschaftliche Struktur
3. Sonderlasten (z.B. überdurchschnittlich hohe Straßen- und Soziallasten, geographische Lage)
4. Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzaufwendungen sowie der Umlagen in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr
5. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens
6. Entwicklung des Vermögens in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr
7. Übersicht über die Finanzlage
8. Übersicht über die Entwicklung der Schulden in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren sowie deren voraussichtliche Entwicklung im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren
  - 8.1 Übersicht über die Gesamtverschuldung zum 31. Dezember
9. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften
10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklage zu Beginn des Jahres
11. Entwicklung der Gebühren, Entgelte und zweckgebundenen Abgaben in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr
12. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Ausgabearten in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr
13. Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre
  - 13.1 Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in den letzten drei ab-

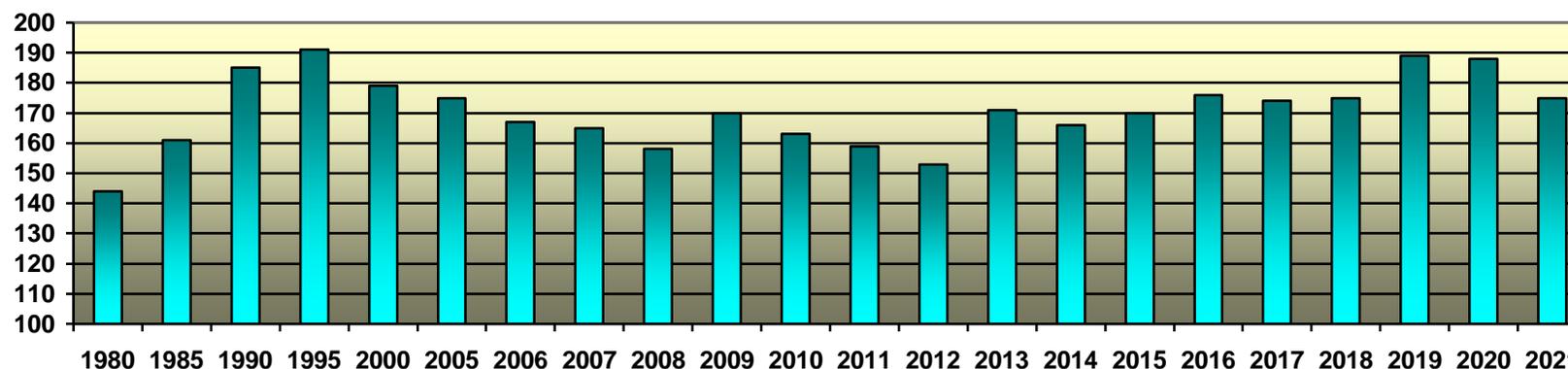
geschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr, im Haushaltsjahr sowie den drei nachfolgenden Jahren und deren Abwicklung

- 13.2 Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr, im Haushaltsjahr sowie den drei nachfolgenden Jahren und deren Abwicklung für Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und andere Anstalten
14. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplans vom Finanzplan, der dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt ist
15. Freier Finanzspielraum
16. Darstellung der Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Ausgaben im Verwaltungshaushalt im Haushaltsjahr, in den beiden vorangegangenen Haushaltsjahren sowie in den drei nachfolgenden Jahren
17. Übersicht über Konsolidierungsmaßnahmen und Zuschüsse bei nicht ausgeglichenem Haushalt
18. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte
19. Übersicht über die Ergebnisse nach dem Haushaltsplan aller kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade und der kalkulatorischen Kosten
20. Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben
21. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften
22. Maßnahmen zur Konsolidierung bei nicht ausgeglichenem Haushalt
23. Darstellung zu den Treuhandvermögen die von Dritten verwaltet werden, im Hinblick auf die Verschuldung und die Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde im Haushaltsjahr und den beiden vorangehenden Jahren

## 1) ENTWICKLUNG DER ZAHL DER EINWOHNER (AA Nr. 5.1 zu § 3 GemHVO)

Die Einwohnerzahlen in der Gemeinde Worth haben sich wie folgt entwickelt: (Stand: 31.12.2020)

| Jahr  | 1987 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Einw. | 187  | 158  | 170  | 163  | 159  | 153  | 153  | 166  | 170  | 176  | 174  | 175  | 189  | 188  | 175  |



## 2) GRÖSSE DES GEMEINDEGEBIETS, WIRTSCHAFTLICHE STRUKTUR (AA Nr. 5.2 zu § 3 GemHVO)

Die Gemeinde Worth liegt im Süden Schleswig-Holsteins im Kreis Herzogtum Lauenburg und hat eine Größe von 607 ha. Worth ist nach wie vor eine reine Agrargemeinde mit fast ausschließlich landwirtschaftlicher Wohnbevölkerung. Mit seinen knapp 200 Einwohnern gehört das Dorf zu den kleinsten Gemeinden im Amt Hohe Elbgeest.

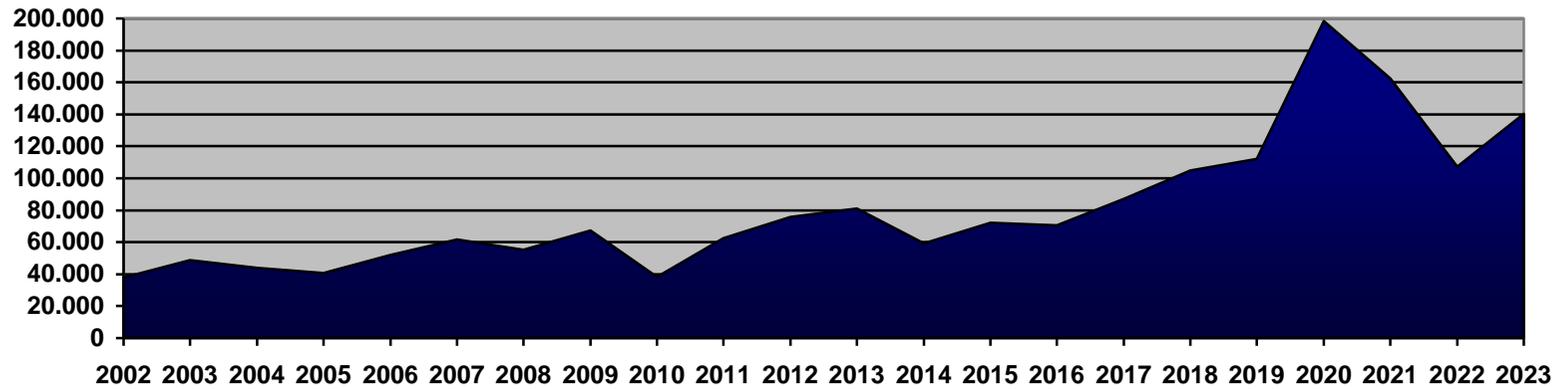
## 3) SONDERLASTEN (ÜBERDURCHSCHNITTLICH HOHE STRAßEN- UND SOZIALLASTEN, GEOGRAPHISCHE LAGE) (AA Nr. 5.3 zu § 3 GemHVO)

Keine

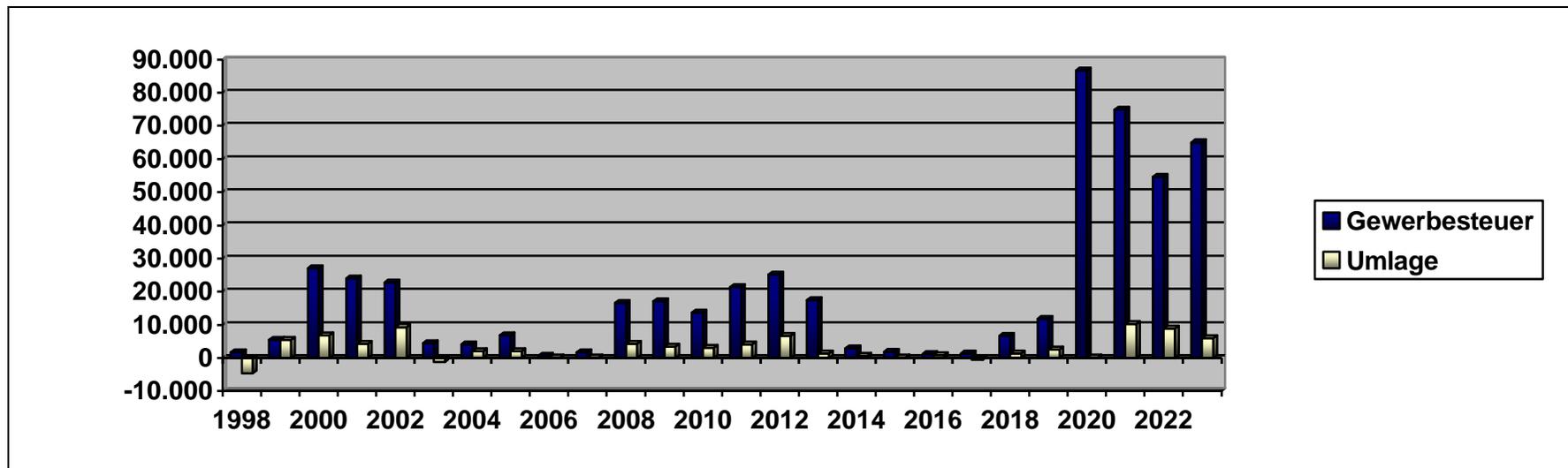
**4) ENTWICKLUNG DER STEUEREINNAHMEN UND DER FINANZZUWEISUNGEN SOWIE DER UMLAGEN IN DEN LETZTEN 3 ABGESCHLOSSENEN HAUSHALTSJAHREN, IM VORJAHR UND IM HAUSHALTSJAHR (AA Nr. 5.4 zu § 3 GemHVO)**

|   | 2019<br>EUR           | 2020<br>EUR           | 2021<br>EUR           | 2022<br>EUR           | 2023<br>EUR           |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Grundsteuer A   | 12.893                | 12.893                | 12.893                | 12.900                | 12.500                |
| Grundsteuer B   | 23.345                | 26.055                | 24.180                | 24.400                | 24.400                |
| Gewerbsteuer  | 11.884                | 86.736                | 74.929                | 54.700                | 65.000                |
| Anteil an der Einkommenssteuer                                  | 98.064                | 98.342                | 85.240                | 82.500                | 94.800                |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                              | 5.261                 | 5.704                 | 3.982                 | 3.200                 | 3.500                 |
| Vergnügungssteuer   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Hundesteuer   | 2.430                 | 3.290                 | 2.970                 | 2.800                 | 2.600                 |
| Sonderausgleichszuweisung                                       | 0                     | 0                     | 2.264                 | 0                     | 0                     |
| andere Steuern  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Allg. Schlüsselzuweisung  | 58.680                | 69.744                | 88.428                | 71.400                | 85.000                |
| Sonderschlüsselzuweisungen                                      | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG                              | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Ausgleichsleistungen nach dem<br>Familienausgleich (§ 31 a FAG) | 8.796                 | 9.696                 | 8.100                 | 9.500                 | 9.200                 |
| sonstige allgemeine Finanzaufweisungen                          | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| Nachzahlungszinsen  | 84                    | 0                     | 0                     | 100                   | 100                   |
| <b>Summe Allg. Deckungsmittel</b>                               | <b>221.437</b>        | <b>312.460</b>        | <b>302.986</b>        | <b>261.500</b>        | <b>297.100</b>        |
| Kreisumlage   | 67.746                | 70.412                | 79.073                | 85.200                | 88.300                |
| Amtsumlage  | 38.823                | 43.618                | 50.931                | 60.000                | 62.200                |
| Gewerbsteuerumlage  | 2.659                 | 134                   | 10.368                | 9.000                 | 6.000                 |
| Erstattungszinsen   | 0                     | 0                     | 0                     | 100                   | 100                   |
| <b>Summe Umlagen</b>  | <b>109.228</b>        | <b>114.164</b>        | <b>140.372</b>        | <b>154.300</b>        | <b>156.600</b>        |
| <b><i>Überschuss Abschnitt 90</i></b>                           | <b><i>112.209</i></b> | <b><i>198.296</i></b> | <b><i>162.614</i></b> | <b><i>107.200</i></b> | <b><i>140.500</i></b> |

## Entwicklung Überschuss Abschnitt 90000



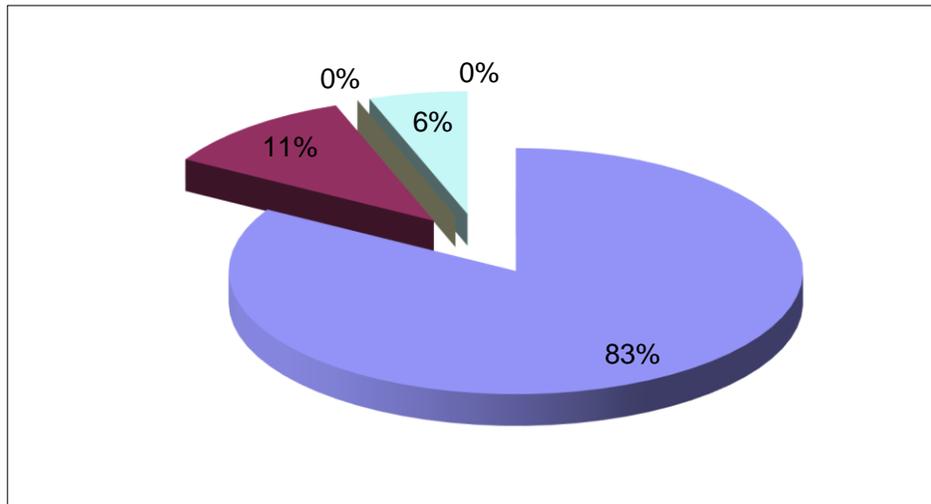
## Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage



## 5) AUFGLIEDERUNG DES GEWERBESTEUERAUFKOMMENS (AA Nr. 5.5 zu §3 GemHVO)

Von den **18 Gewerbebetrieben** zahlten 2021

- 15 ( 83% ) Keine Gewerbesteuer
- 2 ( 11% ) bis 1.000 EUR Gewerbesteuer
- 0 ( 0% ) von 1.001 EUR bis 10.000 EUR
- 1 ( 6% ) von 10.001 EUR bis 100.000 EUR
- 0 ( 0% ) über 100.000 EUR



## **6) ENTWICKLUNG DES VERMÖGENS IN DEN LETZTEN DREI ABGESCHLOSSENEN HAUSHALTSJAHREN, IM VORJAHR UND IM HAUSHALTSJAHR (AA Nr. 5.6 zu § 3 GemHVO)**

Im Rahmen der Umstellung auf die Doppik soll für das Amt Hohe Elbgeest sowie für die amtsangehörigen Gemeinden eine Vermögensrechnung aufgebaut werden. Die Arbeit wird noch einige Zeit in Anspruch nehmen; das genaue Vermögen kann daher zurzeit nicht benannt werden.

### **Zum Gemeindevermögen gehören:**

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
  - 1.1. Unbebaute Grundstücke
  - 1.2. Bebaute Grundstücke
  - 1.3. Grundstücksgleiche Rechte
2. Bauliche Anlagen
3. Betriebsanlagen und sonstige Technische Anlagen
4. Bewegliche Sachen
5. Sonstiges
  - 5.1. Beteiligungen
  - 5.2. Darlehensforderungen
  - 5.3. Rücklagen

## 7) ÜBERSICHT ÜBER DIE FINANZLAGE

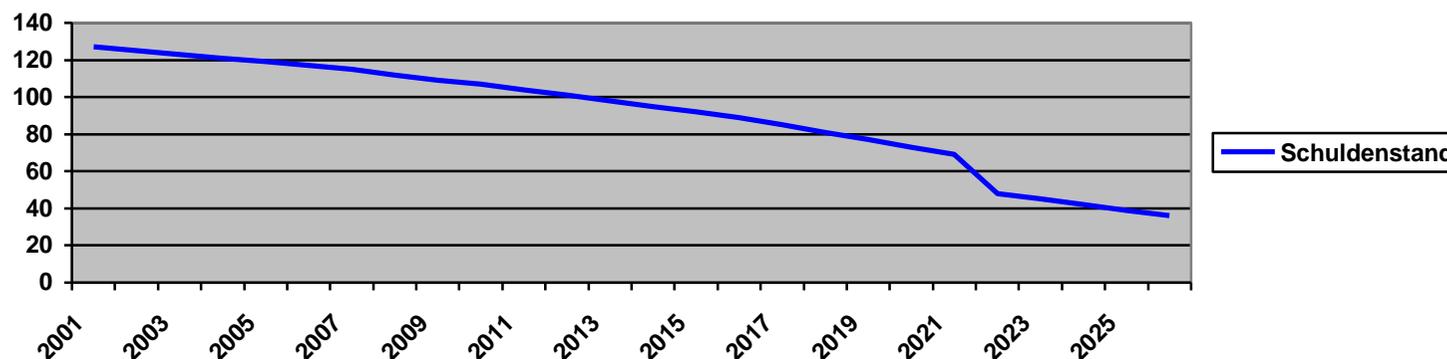
Die Finanzlage stellt sich nach den vorliegenden Jahresrechnungen und der Planung wie folgt dar:

| Lfd. Nr. |  | In TEUR  |        |
|----------|--|----------|--------|
| 1.       | bis Ende 2022 aufgelaufene Defizite                                    | 0        |        |
| 2.       | einen freien Finanzspielraum 2023                                      | 0        |        |
| 3        | Ein Defizit 2023   | 0        |        |
| 4        | erwartete freie Finanzspielräume in den Jahren 2024 bis 2026           | 0        |        |
| 5.       | Erwartetet Defizite in den Jahren 2024 bis 2026                        | 0        |        |
| 6.       | Zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2023                      | 0        |        |
| 7.       | Eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in den Jahren 2023 bis 2026 | 159,0    |        |
| 8.       | Eine Zuführung an die allgemeine Rücklage in den Jahren 2023 bis 2026  | 0        |        |
|          |  | In TEUR  | EUR/EW |
| 9.       | Eine Verschuldung Anfang 2023  | 45       | 257    |
| 10.      | Eine Verschuldung Ende 2026  | 33       | 188    |
| 11.      | Eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2023                         | 45       | 257    |
| 12.      | Eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2023                           | 42       | 240    |
| 13.      | Eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026                           | 33       | 188    |
| 14.      | Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023                                | entfällt |        |
| 15.      | Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2023                        | 45       | 257    |
| 16.      | Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026                          | 33       | 188    |

**8) ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER SCHULDEN IN DEN LETZTEN DREI ABGESCHLOSSENEN HAUSHALTSJAHREN SOWIE DEREN VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG IM VORJAHR, IM HAUSHALTSJAHR UND IN DEN DREI NACHFOLGENDEN JAHREN (AA Nr. 5.8 zu § 3 GemHVO)**

| Haushaltsjahre  | Schuldenstand am 1.1.<br>TEUR | + Kredit<br>aufnahmen<br>TEUR | - Tilgung<br>TEUR | Schuldenstand<br>am 31.12. |         |                    | nachrichtl.:<br>Restkredit-<br>ermächtigung<br>TEUR |                     |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------|---------|--------------------|---|---------------------|
|                 |                               |                               |                   | TEUR                       | EUR/Ew. | davon              |   |                     |
|                 |                               |                               |                   |                            |         | Inn. Darl.<br>TEUR |   | and.Schuld.<br>TEUR |
| 1               | 2                             | 3                             | 4                 | 5                          | 6       | 7                  | 8   | 9                   |
| Ist 2018        | 81                            |                               | 4                 | 77                         | 445,71  |                    |   |                     |
| Ist 2019        | 77                            |                               | 4                 | 73                         | 396,82  |                    |   |                     |
| Ist 2020        | 73                            |                               | 4                 | 69                         | 377,66  |                    |   |                     |
| Ist 2021        | 69                            |                               | 21                | 48                         | 274,28  |                    |   |                     |
| Soll 2022       | 48                            |                               | 3                 | 45                         | 257,14  |                    |   |                     |
| Soll-2023 (HHJ) | 45                            |                               | 3                 | 42                         | 240,00  |                    |   |                     |
| Soll-2024       | 42                            |                               | 3                 | 39                         | 222,85  |                    |   |                     |
| Soll-2025       | 39                            |                               | 3                 | 36                         | 205,71  |                    |   |                     |
| Soll-2026       | 36                            |                               | 3                 | 33                         | 188,57  |                    |   |                     |

- Ausgleich von Rundungsdifferenzen aus Vorjahren und Umschuldung



## 8.1) ÜBERSICHT ÜBER DIE GESAMTVERSCHULDUNG DER GEMEINDE ZUM 31.12. in T€

| Haushaltsjahre | Schulden des Haushalts | Kassenkredite | Eigenbetriebe nach § 106 GO | Sondervermögen nach § 97 GO | Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 GO ganz oder teilweise nach Eigenbetriebsverordnung geführt werden | Kommunalunternehmen nach § 106 a GO | gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ <sup>1</sup> | Gesellschaften <sup>2</sup> | Treuhandvermögen <sup>3</sup> | Stiftungen <sup>4</sup> | andere Anstalten <sup>5</sup> | Gesamt I (Summe Spalte 2 bis 12) |       | kreditähnliche Rechtsgeschäfte |       | Gesamt II (Summe Spalte 13 und 15) |       | Bürgschaften |       |
|----------------|------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|---|-------------------------------------|---|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------|--------------------------------|-------|------------------------------------|-------|--------------|-------|
|                |                        |               |                             |                             |   |                                     |   |                             |                               |                         |                               | Mio. €                           | €/Ew. | Mio. €                         | €/Ew. | Mio. €                             | €/Ew. | Mio. €       | €/Ew. |
| 1              | 2                      | 3             | 4                           | 5                           | 6   | 7                                   | 8   | 9                           | 10                            | 11                      | 12                            | 13                               | 14    | 15                             | 16    | 17                                 | 18    | 19           | 20    |
| 2014           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2015           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2016           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2017           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2018           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2019           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2020           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2021           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2022           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2023           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2024           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2025           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |
| 2026           | >0,1                   | 0             | 0                           | 0                           | 0   | 0                                   | 0   | 0                           | 0                             | 0                       | 0                             | 0                                | 0     | 0                              | 0     | 0                                  | 0     | 0            | 0     |

<sup>1</sup> nur gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat; die Schulden der gemeinsamen Kommunalunternehmen sind entsprechend der Höhe des Beitrags zum Stammkapital aufzunehmen.

<sup>2</sup> nur Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar mit mehr als 50 % beteiligt ist; die Schulden der Gesellschaften sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen.

<sup>3</sup> Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Erlasses zur Kreditwirtschaft vom 20. September 2007 (Amtsbl. Schl.-H. S. 1055).

<sup>4</sup> rechtsfähige kommunale Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz.

<sup>5</sup> mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

**9) ÜBERSICHT ÜBER DIE ÜBERNOMMENEN BÜRGschaften, VERPFLICHTUNGEN AUS  
GEWÄHRVERTRÄGEN SOWIE RECHTSGESCHÄFTEN (AA Nr. 5.9 zu § 3 GemHVO)**

**FEHLANZEIGE**

**10)ÜBERSICHT ÜBER DEN STAND DER RÜCKLAGEN (AA Nr. 5.10 zu § 3 GemHVO) - in TEUR-**

|  | Stand zum<br>Beginn des<br>Haushaltsjahres 2023 |                       |        | Entnahme | Stand zum<br>Ende des<br>Haushaltsjahres 2023 |
|--|---|-----------------------|--------|----------|---|
|  |   | Zuführungs-<br>betrag | Zinsen |          |   |
| 1. Allgemeine Rücklage   | 164,0   |                       | X      | 79,7     | 84,3  |
| 2 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr.1<br>2.1 Abwasserbeseitigung                          | 12  | 6                     | X      |          | 18  |
| 3 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 2<br>3.1 Abwasserbeseitigung<br>3.2 Wasserversorgung | 103,7<br>105,3                                  | 2,4<br>8              | x      |          | 106,1<br>113,3                                |
| 4 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 3<br>4.1 Abwasser<br>4.2 Wasser                      | 17,0<br>1,2                                     |                       |        |          | 17,0<br>1,2                                   |
| 5 Finanzausgleichsrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 4  |   |                       | X      |          |   |
| 6 Pensionsrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 5  |   |                       | X      |          |   |
| 7 Zuführung zur Altersteilzeitrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 6                            |   |                       |        |          |   |
| 8 Zuführung zur Altlastenrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 7                                 |   |                       |        |          |   |
| 9 Zuführung zur Steuerrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 8                                    | 33,2  | 0                     | X      | 0        | 33,2  |
| 10 Zuführung zur Verfahrensrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 9                               |   |                       | X      |          |   |
| 11 Treuhandrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 10  |   |                       |        |          |   |
| 12 Stellplatzrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 11  |   |                       |        |          |   |
| 13 sonstige Sonderrücklage<br>§ 19 Abs. 4 Nr. 12                                       |   |                       |        |          |   |
| 14 Beihilferücklage § 19 Abs. 4 Nr. 13   |   |                       | X      |          |   |

**11) ENTWICKLUNG DER GEBÜHREN, ENTGELTE UND ZWECKGEBUNDENEN ABGABEN IN DEN LETZTEN DREI ABGESCHLOSSENEN HAUSHALTSJAHREN, IM VORJAHR UND IM HAUSHALTSJAHR (AA Nr. 5.11 zu § 3 GemHVO)**

| Gebührenart           | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Gewässerunterhaltung  | 4.680  | 4.679  | 4.679  | 4.672  | 8.170  | 8.000  | 11.000 |
| Kanalisationsgebühren | 15.998 | 15.227 | 11.477 | 11.000 | 11.554 | 11.500 | 11.500 |
| Wasserversorgung      | 17.218 | 17.217 | 19.373 | 17.652 | 17.658 | 20.000 | 20.000 |

**Eigene Einnahmen**

| Einnahmeart   | RE 2019           | RE 2020           | RE 2021           | Plan 2022         | Plan 2023         |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Steuern   | 153.877,58        | 233.021,10        | 204.195,06        | 180.500           | 202.900           |
| Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebunden<br>Abgaben                | 33.813,76         | 33.325,85         | 40.958,46         | 39.500            | 43.300            |
| Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten                                  | 10.981,82         | 9.840,11          | 9.833,05          | 9.900             | 9.900             |
| Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                             | 4.401,39          | 4.382,39          | 2.610,35          | 3.600             | 3.600             |
| Umlagen, Erstattungen und Zuweisungen                                   | 5.162,00          | 4.200,00          | 3.800,00          | 4.200             | 4.200             |
| Zinseinnahmen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0                 | 0                 |
| Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen<br>und aus Beteiligungen | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0                 | 0                 |
| Konzessionsabgaben  | 7.294,40          | 7.130,97          | 6.053,82          | 6.800             | 8.000             |
| Weitere Finanzeinnahmen   | 231,86            | 17,27             | 16,50             | 200               | 200               |
| <b>Gesamt</b>   | <b>215.762,81</b> | <b>291.917,69</b> | <b>267.467,24</b> | <b>244.700,00</b> | <b>272.100,00</b> |

**12) ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER WICHTIGSTEN AUSGABEARTEN IN DEN LETZTEN DREI ABGESCHLOSSENEN HAUSHALTSJAHREN, IM VORJAHR UND IM HAUSHALTSJAHR (SOLL)**  
(AA Nr. 5.12 zu § 3 GemHVO)

|   |               | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR | 2021<br>EUR | 2022<br>EUR | 2023<br>EUR |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Personalausgaben</b>                   | <b>4</b>      | 12.800      | 13.200      | 13.300      | 16.100      | 16.100      |
| <b>Sächliche Verwaltungsaufgaben</b>      | <b>50-677</b> | 140.300     | 170.500     | 265.400     | 188.500     | 188.800     |
| <b>Allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b> | <b>82/83</b>  | 111.600     | 114.200     | 129.200     | 145.200     | 150.500     |

**13) DARSTELLUNG DER IM HAUSHALTSJAHR GEPLANTEN INVESTITIONEN UND INVESTITIONS-FÖRDERUNGSMASSNAHMEN SOWIE IHRE FINANZIELLEN AUSWIRKUNGEN AUF DIE FOLGENDEN JAHRE** (AA Nr. 5. 13 zu § 3 GemHVO)

Für das Haushaltsjahr sind folgende, wesentliche Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen geplant:

- 8800.9500 Sanierung Gemeindehaus 30.000 EUR

### 13.1) ÜBERSICHT ÜBER DIE AUSGABEN FÜR INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGS- MAßNAHMEN

| Haushaltsjahre | Fortgeschriebener<br>Planansatz | Ist     | In Abgang gestellt | In das Folgejahr übertragen |                          | Nachrichtlich: Investiti-<br>onsvolumen geplanter<br>Kreditähnlicher<br>Rechtsgeschäfte |
|----------------|---------------------------------|---------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|---|
|                |                                 |         |                    | Gesamt                      | Aus Planungen<br>Vorjahr |   |
|                | In TEUR                         | In TEUR | In TEUR            | In TEUR                     | In TEUR                  | In TEUR   |
| 2014           | 25                              |         |                    |                             |                          |   |
| 2015           | 10                              |         |                    |                             |                          |   |
| 2016           | 17,5                            |         |                    |                             |                          |   |
| 2017           | 13                              |         |                    |                             |                          |   |
| 2018           | 20                              |         |                    |                             |                          |   |
| 2019           | 64,2                            |         |                    |                             |                          |   |
| 2020           | 20,0                            |         |                    |                             |                          |   |
| 2021           | 70,3                            |         |                    |                             |                          |   |
| 202            | 45                              |         |                    |                             |                          |   |
| 2023 HhJahr    | 30                              |         |                    |                             |                          |   |
| 2024           | 0                               |         |                    |                             |                          |   |
| 2025           | 0                               |         |                    |                             |                          |   |
| 2026           | 0                               |         |                    |                             |                          |   |

### 13.2) ÜBERSICHT ÜBER DIE AUSGABEN FÜR INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGS- MAßNAHMEN FÜR SONDERVERMÖGEN, GESELLSCHAFTEN, KOMMUNALUNTERNEHMEN UND ANDERE ANSTALTEN

Entfällt

## 14) WESENTLICHE ABWEICHUNGEN DES HAUSHALTSPLANS VOM FINANZPLAN (AA Nr. 5.14 zu § 3 GemHVO)

### Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

| EPL           | Ansatz 2023    | Finanzplan 2023<br>laut Haushaltsplan 2022 | Abweichung    |
|---------------|----------------|--|---------------|
| 0             | 0              | 0  | 0             |
| 1             | 400            | 400  | 0             |
| 2             | 0              | 0  | 0             |
| 3             | 0              | 0  | 0             |
| 4             | 400            | 400  | 0             |
| 5             | 0              | 0  | 0             |
| 6             | 11.800         | 8.000                                      | 3.800         |
| 7             | 15.400         | 15.400                                     | 0             |
| 8             | 41.000         | 39.800                                     | 1.200         |
| 9             | 365.200        | 324.500                                    | 40.700        |
| <b>Gesamt</b> | <b>434.200</b> | <b>388.500</b>                             | <b>45.700</b> |

### Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

| EPL           | Ansatz 2022    | Finanzplan 2022<br>laut Haushaltsplan 2021 | Abweichung    |
|---------------|----------------|--|---------------|
| 0             | 16.200         | 13.400                                     | 2.800         |
| 1             | 19.700         | 18.000                                     | 1.700         |
| 2             | 39.000         | 41.600                                     | -2.600        |
| 3             | 200            | 200  | 0             |
| 4             | 38.200         | 49.900                                     | -11.700       |
| 5             | 2.000          | 1.000                                      | 1.000         |
| 6             | 43.800         | 27.800                                     | 16.000        |
| 7             | 27.500         | 21.300                                     | 6.200         |
| 8             | 48.900         | 49.300                                     | -400          |
| 9             | 186.900        | 153.300                                    | 33.600        |
| <b>Gesamt</b> | <b>422.400</b> | <b>375.800</b>                             | <b>46.600</b> |

Einnahmen des Vermögenshaushaltes

| EPL           | Ansatz 2023   | Finanzplan 2023<br>laut Haushaltsplan 2022 | Abweichung    |
|---------------|---------------|--|---------------|
| 0             | 0             | 0  | 0             |
| 1             | 0             | 0  | 0             |
| 2             | 0             | 0  | 0             |
| 3             | 0             | 0  | 0             |
| 4             | 0             | 0  | 0             |
| 5             | 0             | 0  | 0             |
| 6             | 0             | 0  | 0             |
| 7             | 0             | 0  | 0             |
| 8             | 0             | 0  | 0             |
| 9             | 99.000        | 57.600                                     | 41.400        |
| <b>Gesamt</b> | <b>99.000</b> | <b>57.600</b>                              | <b>41.400</b> |

Ausgaben des Vermögenshaushaltes

| EPL           | Ansatz 2023   | Finanzplan 2023<br>laut Haushaltsplan 2022 | Abweichung    |
|---------------|---------------|--|---------------|
| 0             | 0             | 0  | 0             |
| 1             | 0             | 0  | 0             |
| 2             | 0             | 0  | 0             |
| 3             | 0             | 0  | 0             |
| 4             | 0             | 0  | 0             |
| 5             | 0             | 0  | 0             |
| 6             | 0             | 0  | 0             |
| 7             | 0             | 0  | 0             |
| 8             | 30.000        | 0  | 30.000        |
| 9             | 69.000        | 57.600                                     | 11.400        |
| <b>Gesamt</b> | <b>99.000</b> | <b>57.600</b>                              | <b>41.400</b> |

### 15) Freier Finanzspielraum in TEUR bzw. EUR/Ew. (AA Nr. 5.15 zu § 3 GemHVO)

| Lfd. Nr.              | Bezeichnung  | Gruppierungs-Nr.     | Haushaltsjahr  |                |           |           |           |           |           |
|-----------------------|--|----------------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                       |  |                      | 2020           | 2021           | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      |
| 1                     | Zuführung zum Vermögenshaushalt  | 86                   | 15,2           | 18,4           | 19,3      | 19,3      | 19,3      | 19,3      | 19,3      |
| 2                     | abzügl. Kreditbeschaffungskosten und ordentliche Tilgung (§ 21 Abs. 1 Nr. 1)   | 990, 97<br>ohne 97_9 | 4,1            | 4,1            | 2,9       | 2,9       | 2,9       | 2,9       | 2,9       |
| 3                     | abzügl. Zuführung zur Sonderrücklage - Rückstellungen - (§ 21 Abs. 1 Nr. 2)  | 9110                 | 0              | 0              | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 4                     | abzügl. Zuführung zur Sonderrücklage - Abschreibungsrücklage - (§ 21 Abs. 1 Nr. 3)   | 9120                 | 16,2           | 16,4           | 16,4      | 16,4      | 16,4      | 16,4      | 16,4      |
| 5                     | abzügl. Zuführung zur Sonderrücklage - Gebührenausgleichsrücklage (§ 21 Abs. 1 Nr. 4)  | 9130                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 6                     | abzügl. Zuführung zu Rücklagen der Treuhandvermögen (§ 21 Abs. 1 Nr. 5)  | 9190                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 7                     | abzügl. Zuführung zur Finanzausgleichsrücklage (§ 21 Abs. 1 Nr. 6)   | 9140                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 8                     | abzügl. Zuführung zur Altenteilzeitrücklage (§ 21 Abs. 1 Nr. 7)  | 9151                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 9                     | abzügl. Zuführung zur Altlastenrücklage (§ 21 Abs. 1 Nr. 8)  | 9160                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 10                    | abzügl. Zuführung zur Steuerrücklage (§ 21 Abs. 1 Nr. 9)   | 9170                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 11                    | abzügl. Zuführung zur Verfahrensrücklage (§ 21 Abs. 1 Nr. 10)  | 9171                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 12                    | Abzüglich des Fehlbetrages/- bedarf  |                      |                |                |           |           |           |           |           |
| 13                    | freier Finanzspielraum   | in TEURO<br>EURO/EW. | -5,1<br>-27,87 | -2,1<br>-11,48 | 0<br>0,00 | 0<br>0,00 | 0<br>0,00 | 0<br>0,00 | 0<br>0,00 |
| <u>Nachrichtlich:</u> |  |                      |                |                |           |           |           |           |           |
| 14                    | Abschreibungen   | 680                  | 10,1           | 16,2           | 16,2      | 16,2      | 16,2      | 16,2      | 16,2      |
| 15                    | Verwendung von Mitteln der allgemeinen Rücklage, der Finanzausgleichsrücklage oder Einnahmen aus der Veränderung des Anlagevermögens (§ 1 Abs. 1 Nr. 2) zum Ausgleich des Verwaltungshaushalts (§ 21 Abs. 3) |                      |                |                |           |           |           |           |           |
| 16                    | Zuführung zur Pensionsrücklage (§ 19 Abs. 4 Nr. 5)   | 9150                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 17                    | Zuführung zur sonstigen Rücklage (§ 19 Abs. 4 Nr. 12)  | 9192                 |                |                |           |           |           |           |           |
| 18                    | Zuführung zur Beihilferücklage (§ 19 Abs. 4 Nr. 13)  | 9193                 |                |                |           |           |           |           |           |

**16) DARSTELLUNG DER ENTWICKLUNG DES ANSTIEGES DER BEREINIGTEN AUSGABEN IM VERWALTUNGSHAUSHALT IM HAUSHALTSJAHR, IN DEN BEIDEN VORANGEGANGENEN HAUSHALTSJAHREN SOWIE IN DEN NACHFOLGENDEN JAHREN (AA Nr. 5.16 zu § 3 GemHVO)**

Entfällt

**17) ÜBERSICHT ÜBER KONSLIDIERUNGSMÄßNAHMEN UND ZUSCHÜSSEN BEI NICHT AUSGEGLICHENEM HAUSHALT (AA Nr. 5.17 zu § 3 GemHVO)**

Entfällt

**18) DARSTELLUNG DER ABGESCHLOSSENEN UND IM HAUSHALTSJAHR GEPLANTEN KREDITÄHNLICHEN RECHTSGESCHÄFTEN (AA Nr. 5.18 zu § 3 GemHVO)**

| Kreditähnliches Rechtsgeschäft | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | Datum des Auslaufens |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|----------------------|
|                                |      |      |      |      |      |                      |
| <b>FEHLANZEIGE</b>             |      |      |      |      |      |                      |
|                                |      |      |      |      |      |                      |
|                                |      |      |      |      |      |                      |

**19) ÜBERSICHT ÜBER DIE ERGEBNISSE NACH DEM HAUSHALTSPLAN ALLER KOSTENRECHNENDEN EINRICHTUNGEN IM VORJAHR UND IM HAUSHALTSJAHR UNTER ANGABE DER KOSTENDECKUNGSGERADE UND DER KALKULATORISCHEN KOSTEN (AA Nr. 5.19 zu § 3 GemHVO)**

| Kostenrechnende Einrichtung | wirtschaftliche Ergebnisse |          |                      |                    |          |                      |
|-----------------------------|----------------------------|----------|----------------------|--------------------|----------|----------------------|
|                             | Vorjahr 2022               |          |                      | Haushaltsjahr 2023 |          |                      |
|                             | Einnahmen                  | Ausgaben | Kostendeckungsgrad % | Einnahmen          | Ausgaben | Kostendeckungsgrad % |
| Gewässerunterhaltung        | 8.000                      | 8.700    | 91,95                | 11.800             | 13.000   | 90,77                |
| Abwasserbeseitigung         | 15.300                     | 17.300   | 88,44                | 15.300             | 18.300   | 83,60                |
| Wasserversorgung            | 21.800                     | 42.800   | 50,93                | 21.800             | 34.100   | 63,93                |

**20) ÜBERSICHT ÜBER DIE VERWENDUNG DER ALLGEMEINEN SCHLÜSSELZUWEISUNGEN FÜR ÜBERGEMEINDLICHE AUFGABEN (AA Nr. 5.20 zu § 3 GemHVO)**

Entfällt

**21) ÜBERSICHT ÜBER DIE SONDERVERMÖGEN, ZWECKVERBÄNDE UND GESELLSCHAFTEN**  
 (AA Nr. 5.21 zu § 3 GemHVO)

Fehlanzeige

| <u>Name</u>   | <u>Stammkapital</u> | <u>Anteile der Gemeinde am Stammkapital</u> |          | <u>Gewinnabführung (+)</u><br><u>Verlustabdeckung (-)</u><br><u>Umlagen (-)</u> |             |             |
|---|---------------------|---|----------|---|-------------|-------------|
|   |                     |   |          | 2021  | 2022        | 2023        |
| <b>Sondervermögen der Gemeinde, für die Sonderrechnungen geführt werden</b> | <b>TEUR</b>         | <b>TEUR</b>                                 | <b>%</b> | <b>2021</b>   | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| 1)  |                     |   |          |   |             |             |
| <b>Zweckverbände in denen die Gemeinde Mitglied ist</b>                     | <b>TEUR</b>         | <b>TEUR</b>                                 | <b>%</b> | <b>2021</b>   | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| 1)  |                     |   |          |   |             |             |
| 2)  |                     |   |          |   |             |             |
|   |                     |   |          |   |             |             |
| <b>Gesellschaften, an denen die Gemeinde beteiligt ist</b>                  | <b>TEUR</b>         | <b>TEUR</b>                                 | <b>%</b> | <b>2021</b>   | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| 1)  |                     |   |          |   |             |             |

## **22) MAßNAHMEN ZUR KONSOLIDIERUNG BEI NICHT AUSGEGLICHENEM HAUSHALT**

(AA Nr. 5.22 zu § 3 GemHVO)

- a) Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltsjahr folgenden Jahr,
- b) Noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen,
- c) Die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Ausgaben im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren,
- d) Die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Mitgliedsbeiträge im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren,
- e) Angabe zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Entfällt

## **23) DARSTELLUNG ZU DEN TREUHANDVERMÖGEN DER GEMEINDE, DIE VON DRITTEN VERWALTET WERDEN, IM HINBLICK AUF DIE VERSCHULDUNG UND DIE AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER GEMEINDE IM HAUSHALTSJAHR UND IN DEN BEIDEN VORANGEHENDEN JAHREN**

(AA Nr. 5.23 zu § 3 GemHVO)

Fehlanzeige