

|                                 |                                     |                              |          |               |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------|---------------|
| <b><u>Beratungsvorlage:</u></b> | <input type="checkbox"/>            | der öffentlichen ORW-Sitzung | TOP      | am            |
|                                 | <input type="checkbox"/>            | der öffentlichen ORE-Sitzung | TOP      | am            |
|                                 | <input type="checkbox"/>            | der öffentlichen BA-Sitzung  | TOP      | am            |
|                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | der öffentlichen GR-Sitzung  | TOP 11.9 | am 21.11.2023 |

### **TOP:**

## **Beratung und Beschlussfassung über die Beauftragung der Vertreter der Gemeinde Stegen mit der Zustimmung zum Haushaltsplan 2024 des Gemeindeverwaltungsverbands Dreisamtal**

### **Sachverhalt:**

Die Gemeinden Buchenbach, Kirchzarten, Oberried und Stegen bilden den Gemeindeverwaltungsverband Dreisamtal (GVV).

Seit der letzten Änderung der Verbandssatzung beschränkt sich dessen Zuständigkeit auf die vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplan) und die Vereinnahmung und Weiterleitung der laufenden Zuweisungen für die Unterhaltung von Straßen, die sich in der Baulast der Gemeinden befinden (§26 Finanzausgleichsgesetz – FAG).

Da der GVV über kein eigenes Personal verfügt, bedient er sich gemäß Verbandssatzung der Bediensteten der Gemeinde Kirchzarten, welche für deren Inanspruchnahme gegenüber dem GVV die Selbstkosten abrechnet.

Der Gesamtergebnishaushalt sieht Erträge und Aufwendungen i.H.v. 284.000,00 Euro vor. Die Zuweisungen nach §26 FAG machen mit 231.250,00 Euro rund 81% des Gesamtvolumens aus.

Gemäß der Verbandssatzung erfolgt die Finanzierung der anderweitig nicht gedeckten Aufwendungen des Verbands nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden. Für das Haushaltsjahr ist eine Umlage i.H.v. insgesamt 52.750,00 Euro eingeplant, welche sich planmäßig wie folgt verteilt.

| Gemeinde      | Einwohner    | Verhältnis      | Umlage             |
|---------------|--------------|-----------------|--------------------|
| Buchenbach    | 3.112        | 14,9006%        | 7.860,09 €         |
| Kirchzarten   | 10.312       | 49,3751%        | 26.045,39 €        |
| Oberried      | 2.846        | 13,6270%        | 7.188,25 €         |
| <b>Stegen</b> | <b>4.615</b> | <b>22,0972%</b> | <b>11.656,27 €</b> |
|               | 20.885       | 100,0000%*      | 52.750,00 €        |

\*Abweichungen zu 100% ergeben sich durch Rundung

Auf den beiliegenden Haushaltsplanentwurf und den darin enthaltenen Vorbericht wird verwiesen.

Anlagen: Haushaltsplanentwurf GVV

1. **Finanzielle Auswirkungen**  
Die anteilige Verbandsumlage für die Gemeinde Stegen laut Sachverhalt.
2. **Klimatische Auswirkungen**  
Nicht relevant
3. **Inklusive Auswirkungen**  
Nicht relevant

### **Beschlussvorschlag:**

Der Gemeinderat beschließt die Beauftragung der Vertreter der Gemeinde Stegen in der Verbandversammlung, der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2024 des Gemeindeverwaltungsverbands Dreisamtal in der vorliegenden Entwurfsfassung zuzustimmen.

Az. 20.1-031.80

# GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND DREISAMTAL



## HAUSHALTSPLAN

**2024**

Sitz:

Kirchzarten, Landkreis Breisgau Hochschwarzwald





# INHALTSVERZEICHNIS

|  | Seite |
|--|-------|
| Haushaltssatzung   | 1     |
| Vorbericht   | 3     |
| Erläuterungen Erträge und Aufwendungen                                     | 4     |
| Gesamtergebnishaushalt   | 6     |
| Gesamtfinanzhaushalt   | 7     |
| Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt                              | 8     |
| Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt                                | 9     |
| Teilergebnishaushalt 1 – Innere Verwaltung                                 | 10    |
| Teilfinanzhaushalt 1 – Innere Verwaltung                                   | 11    |
| Teilergebnishaushalt 2 – Dienstleistungen und Infrastruktur                | 12    |
| Teilfinanzhaushalt 2 – Dienstleistungen und Infrastruktur                  | 13    |
| Teilergebnishaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft                       | 14    |
| Teilfinanzhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 15    |
| Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt                                      | 16    |
| Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt  | 17    |
| Anlage 5 – Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität                     | 18    |
| Anlage 13 – Voraussichtlicher Stand der Rücklagen                          | 19    |
| Anlage 14 – Voraussichtlicher Stand der Rückstellungen                     | 20    |
| Anlage 15 – Schuldenübersicht  | 21    |
| Anlage 16 – Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit | 22    |





# GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND

## DREISAMTAL

Die Verbandsversammlung des Gemeindeverwaltungsverbandes Dreisamtal hat am 06. Dezember 2023 auf Grund der §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) i.V. mit den §§ 4 und 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg sowie § 6 Abs.1 Nr. 5 der Verbandssatzung folgende

### HAUSHALTSSATZUNG

#### für das Haushaltsjahr 2024

beschlossen.

#### § 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

|           |  |             |
|-----------|--|-------------|
| <b>1.</b> | <b>Im Ergebnishaushalt mit folgenden Beträgen</b>  | <b>EUR</b>  |
| 1.1       | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von  | 284.000,00  |
| 1.2       | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von   | -284.000,00 |
| 1.3       | veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von   | 0,00        |
| 1.4       | Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von   | 0,00        |
| 1.5       | Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von  | 0,00        |
| 1.6       | Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von  | 0,00        |
| 1.7       | Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von  | 0,00        |
| <b>2.</b> | <b>Im Finanzhaushalt mit folgenden Beträgen</b>  |             |
| 2.1       | Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 284.000,00  |
| 2.2       | Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -284.000,00 |
|           | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts   |             |
| 2.3       | (Saldo aus 2.1 und 2.2) von  | 0,00        |
| 2.4       | Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        |
| 2.5       | Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        |
| 2.6       | Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von       | 0,00        |
| 2.7       | Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)                                     | 0,00        |
| 2.8       | Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von   | 0,00        |
| 2.9       | Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von   | 0,00        |
| 2.10      | Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von      | 0,00        |
| 2.11      | Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von | 0,00        |

## § 2

Die Verbandsumlage wird gemäß § 10. Abs. 1 Nr. 2 der Verbandssatzung von den Mitgliedsgemeinden anteilig getragen

| Gemeinde    | EUR       |
|-------------|-----------|
| Buchenbach  | 7.860,09  |
| Kirchzarten | 26.045,39 |
| Oberried    | 7.188,25  |
| Stegen      | 11.656,27 |
|             | 52.750,00 |

Nach § 10 Abs. 1 Nr. 2 maßgebende Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

| Gemeinde    | Einwohner | %        |
|-------------|-----------|----------|
| Buchenbach  | 3.112     | 14,9006  |
| Kirchzarten | 10.312    | 49,3751  |
| Oberried    | 2.846     | 13,6270  |
| Stegen      | 4.615     | 22,0972  |
|             | 20.885    | 100,0000 |

## § 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0,00 EUR

## § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 56.800,00 EUR

Kirchzarten, den 06. Dezember 2023

Die Verbandsversammlung

Andreas Hall  
Verbandsvorsitzender

# Vorbericht zum Haushaltsplan des Gemeindeverwaltungsverbandes Dreisamtal 2023

## 1. Allgemeines

Die Gemeinden Buchenbach, Kirchzarten, Oberried und Stegen bilden eine Verwaltungsgemeinschaft in der Rechtsform des Gemeindeverwaltungsverbandes mit Sitz in Kirchzarten. Der Gemeindeverwaltungsverband hat die Aufgabe, für die Mitgliedsgemeinden in deren Namen gesetzliche Erledigungsaufgaben und gesetzliche Erfüllungsaufgaben wahrzunehmen. Zur Durchführung dieser Aufgaben bedient sich der Gemeindeverwaltungsverband geeigneter Bediensteter und sächlicher Verwaltungsmittel der Gemeinde Kirchzarten.

Die Tätigkeiten des Gutachterausschusses, welche der Gemeindeverwaltungsverband Dreisamtal mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 03.11.1980 ab dem 01.01.1981 wahr genommen hatte, wurden im Laufe des Jahres 2021 erst zurück an die jeweilige Gemeinden gegeben und im Anschluss zusammen mit weiteren Gemeinden des Landkreises an die Gemeinde Kirchzarten übertragen.

Hierzu wurde eine öffentliche rechtliche Vereinbarung über den "Gutachterausschusses Breisgau-Nord – Hochschwarzwald" abgeschlossen.

Der Gemeindeverwaltungsverband Dreisamtal nimmt somit aktiv nur noch die Aufgaben der vorbereitenden Bauleitplanung (Flächennutzungsplan) vor.

Seit dem 01.01.1982 erfüllt der Gemeindeverwaltungsverband Dreisamtal offiziell eine weitere gesetzliche Erfüllungsaufgabe. Das Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald hat mit Rundschreiben vom 23.09.1982 den Gemeindeverwaltungsverbänden mitgeteilt, dass auf Grund von Verwaltungsvorschriften des Ministeriums für Wirtschaft, Mittelstand und Verkehr, des Innenministeriums und des Finanzministeriums die laufenden Zuschüsse nach § 26 Abs. 1 FAG für die Unterhaltung und den Neu-, Um- und Ausbau von Straßen, die sich in kommunaler Baulast befinden den Baulastträgern direkt ausbezahlt werden.

Zur Übertragung der o.g. gesetzlichen Erfüllungsaufgaben auf den Verband ist erläuternd zu vermerken, dass die Mitgliedsgemeinden sich lt. Verbandssatzung des Gemeindeverwaltungsverbandes Dreisamtal vom 20.06.1974 nach § 2 Abs. 3 Ziff. b, bereits festgelegt haben in eigener Zuständigkeit die Aufgaben des Trägers der Straßenbaulast für die Gemeindeverbindungsstraßen wahrzunehmen.

## 2. Kosten

Die Gemeinde Kirchzarten verrechnet für die Inanspruchnahme ihrer Bediensteten und ihrer sächlichen Verwaltungsmittel durch den Verband die Selbstkosten.

## 3. Finanzierung

Nach § 10 Abs. 1 Nr. 2 der Verbandssatzung wird der anderweitig nicht gedeckte Aufwand auf die Mitgliedsgemeinden nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahl umgelegt.

Für die Finanzierung der Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen erhält der Verband Zuschüsse des Landes nach § 26 Abs. 1 FAG ausbezahlt. Grundlage der Berechnung dieser Zuschüsse im jeweiligen Finanzausgleichsjahr ist die so genannte „Längenstatistik der Gemeindeverbindungsstraßen“ für jede einzelne Mitgliedsgemeinde. Die in einer Summe von staatlicher Seite an den Verband gezahlten Zuschüsse werden bei der Verbandskasse gebucht und den Mitgliedsgemeinden je nach zustehendem Anteil, zur Auszahlung gebracht.

## 4. Mehrjahresplanung

Zur Fortführung der kommunalen Finanzplanung (Zeitraum 2023 - 2027) sind nach § 85 der GemO für Baden-Württemberg auch die Gemeindeverbände verpflichtet.

Entsprechend den veröffentlichten Orientierungsdaten des Innenministeriums werden die Fortschreibungen der Finanzplanung vorgenommen.

**I. Erträge** **284.000,00 €**

**THH 1 Innere Verwaltung**

1122 Finanzverwaltung, Kasse

35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnliches

**THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur**

5110 Stadtentw, -planung, Verk.pl., Erneuerung

34870000 Erstattung von privaten Unternehmen

Erstattung von Dritten für den FNP

5410 Gemeindestraßen

31410000 Zuweisungen vom Land **231.250,00 €**

|                                       |      |          |              |
|---------------------------------------|------|----------|--------------|
| Gemeindeverbindungsstraßen (§ 26 FAG) | km   | € pro km |              |
|                                       | 92,5 | 2.500,00 | 231.250,00 € |

**THH 3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

6110 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

31820000 Allgemeine Umlage der Mitgliedsgemeinden

Nach § 10 Abs. 2 der Verbandssatzung ist der anderweitig nichtgedeckte Aufwand nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahl umzulegen

Der nichtgedeckte Aufwand errechnet sich wie folgt:

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| a) Ausgaben des Verwaltungshaushaltes | 284.000,00 € |
| b) abzüglich Einnahmen                | 231.250,00 € |

Ungedeckter Aufwand bzw. allgemeine Umlage **52.750,00 €**

| Verteilung auf die Mitgliedsgemeinde | Einwohner*    | Prozentual      |                    |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------|
| Buchenbach                           | 3.112         | 14,9006         | 7.860,09 €         |
| Kirchzarten                          | 10.312        | 49,3751         | 26.045,39 €        |
| Oberried                             | 2.846         | 13,6270         | 7.188,25 €         |
| Stegen                               | 4.615         | 22,0972         | 11.656,27 €        |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>20.885</b> | <b>100,0000</b> | <b>52.750,00 €</b> |

\*amtliche Einwohnerzahl nach Zensus zum Stand 30.06.2023



---

**II. Aufwendungen** **284.000,00 €**


---

**THH 1 Innere Verwaltung**


---

|          |                                       |                   |
|----------|---------------------------------------|-------------------|
| 44210000 | Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit | <b>3.000,00 €</b> |
| 44310100 | EDV                                   | <b>1.000,00 €</b> |
| 44410000 | Steuern, Versicher., Schadensfälle    | <b>300,00 €</b>   |
| 44520000 | Erstattungen an Gemeinden             | <b>4.400,00 €</b> |
| 45930010 | Aufwand aus Bankgebühren              | <b>250,00 €</b>   |

**THH 2 Dienstleistungen und Infrastruktur**


---

## 5110 Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung

Tätigkeiten und Dienstleistungen im Rahmen des Flächennutzungsplans

|          |   |                    |
|----------|---|--------------------|
| 44310400 | Sachverständigen u. Gerichtskosten u.ä. | <b>40.000,00 €</b> |
| 44520000 | Erstattungen an Gemeinden               | <b>3.800,00 €</b>  |

## 5410 Gemeindestraßen

|          |                      |                     |
|----------|----------------------|---------------------|
| 44520000 | Zuweisungen vom Land | <b>231.250,00 €</b> |
|----------|----------------------|---------------------|

|                                       |      |              |
|---------------------------------------|------|--------------|
| Gemeindeverbindungsstraßen (§ 26 FAG) | km   |              |
| Buchenbach                            | 15   | 37.500,00 €  |
| Kirchzarten                           | 17,2 | 43.000,00 €  |
| Oberried                              | 32,6 | 81.500,00 €  |
| Stegen                                | 27,7 | 69.250,00 €  |
| Gesamt                                | 92,5 | 231.250,00 € |



## Gesamtergebnishaushalt

| Ifd.<br>Nr. |          | Gesamtergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten           | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz          |
|-------------|----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|
|             |          |  | 2022               | 2023            | 2024            |
|             |          |  | EUR                | EUR             | EUR             |
|             |          |  | 1                  | 2               | 3               |
| 2           | +        | Zuweisungen u. Zuwendungen,<br>Umlagen                         | 254.451,47         | 293.650         | 284.000         |
|             |          | 31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke<br>Land                           | 240.500,00         | 231.250         | 231.250         |
|             |          | 31820000 Allgemeine Umlagen<br>Gemeinden/GV                    | 13.951,47          | 62.400          | 52.750          |
| 5           | +        | Entgelte für öffentliche Leistungen<br>oder Einrichtungen      | 0,00               | 0               | 0               |
|             |          | 33110000 Verwaltungsgebühren                                   | 0,00               | 0               | 0               |
| 10          | +        | Sonstige ordentliche Erträge                                   | 0,00               | 0               | 0               |
|             |          | 35620000 Säumniszuschläge,<br>Mahngebühren und ähnl            | 0,00               | 0               | 0               |
| <b>11</b>   | <b>=</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                                     | <b>254.451,47</b>  | <b>293.650</b>  | <b>284.000</b>  |
| 14          | -        | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                 | 0,00               | 0               | 0               |
|             |          | 42620000 Aus- und Fortbildung                                  | 0,00               | 0               | 0               |
| 16          | -        | Zinsen und ähnliche<br>Aufwendungen                            | 145,04-            | 100-            | 250-            |
|             |          | 45930010 Aufwand aus<br>Bankgebühren                           | 145,04-            | 100-            | 250-            |
| 18          | -        | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                           | 254.306,43-        | 293.550-        | 283.750-        |
|             |          | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u.<br>sonst.Tätigkeit              | 2.640,00-          | 3.000-          | 3.000-          |
|             |          | 44310000<br>Geschäftsaufwendungen                              | 0,00               | 0               | 0               |
|             |          | 44310100 EDV   | 1.000,00-          | 1.000-          | 1.000-          |
|             |          | 44310400 Sachverständigen- u.<br>Gerichtskosten u.ä.           | 3.601,30-          | 50.000-         | 40.000-         |
|             |          | 44410000 Steuern, Versicher.,<br>Schadensfälle, Sond           | 289,77-            | 300-            | 300-            |
|             |          | 44520000 Erstattungen an<br>Gemeinden (GV)                     | 246.775,36-        | 239.250-        | 239.450-        |
| <b>19</b>   | <b>=</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>254.451,47-</b> | <b>293.650-</b> | <b>284.000-</b> |
| <b>20</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes ordentliches<br/>Ergebnis</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>23</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>24</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
|             |          | nachrichtlich: Behandlung von<br>Überschüssen und Fehlbeträgen |                    |                 |                 |

## Gesamtfinanzhaushalt

| Ifd.<br>Nr. |          | Gesamtfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                  | Ergebnis    | Ansatz          | Ansatz          | VE       |
|-------------|----------|--|-------------|-----------------|-----------------|----------|
|             |          |  | 2022        | 2023            | 2024            | 2024     |
|             |          |  | EUR         | EUR             | EUR             | EUR      |
|             |          |  | 1           | 2               | 3               | 4        |
| 2           | +        | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 0,00        | 293.650         | 284.000         | 0        |
|             |          | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                     | 0,00        | 231.250         | 231.250         | 0        |
|             |          | 61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV   | 0,00        | 62.400          | 52.750          | 0        |
| <b>9</b>    | <b>=</b> | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>293.650</b>  | <b>284.000</b>  | <b>0</b> |
| 13          | -        | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | 0,00        | 100-            | 250-            | 0        |
|             |          | 75930010 Aufwand aus Bankgebühren  | 0,00        | 100-            | 250-            | 0        |
| 15          | -        | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 0,00        | 293.550-        | 283.750-        | 0        |
|             |          | 74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit  | 0,00        | 3.000-          | 3.000-          | 0        |
|             |          | 74310100 EDV   | 0,00        | 1.000-          | 1.000-          | 0        |
|             |          | 74310400 Sachverständigen- u. Gerichtskosten u.ä.  | 0,00        | 50.000-         | 40.000-         | 0        |
|             |          | 74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben                                 | 0,00        | 300-            | 300-            | 0        |
|             |          | 74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)  | 0,00        | 239.250-        | 239.450-        | 0        |
| <b>16</b>   | <b>=</b> | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>293.650-</b> | <b>284.000-</b> | <b>0</b> |
| <b>17</b>   | <b>=</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| <b>23</b>   | <b>=</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| <b>30</b>   | <b>=</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| <b>31</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>      | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| <b>32</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>                                | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| <b>35</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| <b>36</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>0,00</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> |
|             |          | nachrichtlich:   |             |                 |                 |          |

## Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

| Ifd. Nr.  | Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt |   | Ansatz 2023     | Ansatz 2024     | Planung 2025    | Planung 2026    | Planung 2027    |
|-----------|---|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|           | Ertrags- und Aufwandsarten                  |   | EUR             | EUR             | EUR             | EUR             | EUR             |
|           |   |   | 1               | 2               | 3               | 4               | 5               |
| 2         | +   | Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen                         | 293.650         | 284.000         | 284.800         | 284.800         | 264.800         |
|           |   | 31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land                           | 231.250         | 231.250         | 231.250         | 231.250         | 231.250         |
|           |   | 31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV                    | 62.400          | 52.750          | 53.550          | 53.550          | 33.550          |
| 5         | +   | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen      | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
|           |   | 33110000 Verwaltungsgebühren                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10        | +   | Sonstige ordentliche Erträge                                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
|           |   | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>11</b> | <b>=</b>                                    | <b>Ordentliche Erträge</b>                                  | <b>293.650</b>  | <b>284.000</b>  | <b>284.800</b>  | <b>284.800</b>  | <b>264.800</b>  |
| 14        | -   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                 | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
|           |   | 42620000 Aus- und Fortbildung                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16        | -   | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                            | 100-            | 250-            | 250-            | 250-            | 250-            |
|           |   | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren                           | 100-            | 250-            | 250-            | 250-            | 250-            |
| 18        | -   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                           | 293.550-        | 283.750-        | 284.550-        | 284.550-        | 264.550-        |
|           |   | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit              | 3.000-          | 3.000-          | 3.000-          | 3.000-          | 3.000-          |
|           |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
|           |   | 44310100 EDV  | 1.000-          | 1.000-          | 1.000-          | 1.000-          | 1.000-          |
|           |   | 44310400 Sachverständigen- u. Gerichtskosten u.ä.           | 50.000-         | 40.000-         | 40.000-         | 40.000-         | 20.000-         |
|           |   | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond           | 300-            | 300-            | 300-            | 300-            | 300-            |
|           |   | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | 239.250-        | 239.450-        | 240.250-        | 240.250-        | 240.250-        |
| <b>19</b> | <b>=</b>                                    | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                             | <b>293.650-</b> | <b>284.000-</b> | <b>284.800-</b> | <b>284.800-</b> | <b>264.800-</b> |
| <b>20</b> | <b>=</b>                                    | <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>23</b> | <b>=</b>                                    | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>                        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>24</b> | <b>=</b>                                    | <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>                        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
|           |   | nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen |                 |                 |                 |                 |                 |

## Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

| Ifd.<br>Nr. | Mittelfristiger Finanzplan<br>Finanzhaushalt |  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|-------------|--|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|             | Einzahlungs- und Auszahlungsarten            |  | EUR             | EUR             | EUR             | EUR             | EUR             |
|             |  |  | 1               | 2               | 3               | 4               | 5               |
| 2           | +  | Zuweisungen und Zuwendungen und<br>allgemeine Umlagen  | 293.650         | 284.000         | 284.800         | 284.800         | 264.800         |
|             |  | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse<br>für laufende Zwecke  | 231.250         | 231.250         | 231.250         | 231.250         | 231.250         |
|             |  | 61820000 Allgemeine Umlagen<br>Gemeinden/GV  | 62.400          | 52.750          | 53.550          | 53.550          | 33.550          |
| <b>9</b>    | <b>=</b>                                     | <b>Einzahlungen aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>293.650</b>  | <b>284.000</b>  | <b>284.800</b>  | <b>284.800</b>  | <b>264.800</b>  |
| 13          | -  | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | 100-            | 250-            | 250-            | 250-            | 250-            |
|             |  | 75930010 Aufwand aus Bankgebühren  | 100-            | 250-            | 250-            | 250-            | 250-            |
| 15          | -  | Sonstige haushaltswirksame<br>Auszahlungen   | 293.550-        | 283.750-        | 284.550-        | 284.550-        | 264.550-        |
|             |  | 74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst.<br>Tätigkeit   | 3.000-          | 3.000-          | 3.000-          | 3.000-          | 3.000-          |
|             |  | 74310100 EDV   | 1.000-          | 1.000-          | 1.000-          | 1.000-          | 1.000-          |
|             |  | 74310400 Sachverständigen- u.<br>Gerichtskosten u.ä.   | 50.000-         | 40.000-         | 40.000-         | 40.000-         | 20.000-         |
|             |  | 74410000 Steuern, Versicher.,<br>Schadensfälle, Sonderabgaben                                      | 300-            | 300-            | 300-            | 300-            | 300-            |
|             |  | 74520000 Erstattungen an Gemeinden<br>(GV)   | 239.250-        | 239.450-        | 240.250-        | 240.250-        | 240.250-        |
| <b>16</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Auszahlungen aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>293.650-</b> | <b>284.000-</b> | <b>284.800-</b> | <b>284.800-</b> | <b>264.800-</b> |
| <b>17</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des<br/>Ergebnishaushalts</b>                                  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>23</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>30</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Veranschlagter<br/>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf<br/>aus Investitionstätigkeit</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>32</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Veranschlagter<br/>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>35</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Veranschlagter<br/>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf<br/>aus Finanzierungstätigkeit</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>36</b>   | <b>=</b>                                     | <b>Veranschlagte Änderung des<br/>Finanzierungsmittelbestands zum<br/>Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
|             |  | nachrichtlich:   |                 |                 |                 |                 |                 |

## THH1

## Innere Verwaltung

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten          | Ergebnis         | Ansatz        | Ansatz        |
|-----------|----------|---|------------------|---------------|---------------|
|           |          |   | 2022             | 2023          | 2024          |
|           |          |   | EUR              | EUR           | EUR           |
|           |          |   | 1                | 2             | 3             |
| 10        | +        | Sonstige ordentliche Erträge                                | 0,00             | 0             | 0             |
|           |          | 35620000 Säumniszuschläge,<br>Mahnggebühren und ähnl.       | 0,00             | 0             | 0             |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen              | 0,00             | 0             | 0             |
|           |          | 42620000 Aus- und Fortbildung                               | 0,00             | 0             | 0             |
| 16        | -        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                            | 145,04-          | 100-          | 250-          |
|           |          | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren                           | 145,04-          | 100-          | 250-          |
| 18        | -        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                           | 9.841,68-        | 9.300-        | 8.700-        |
|           |          | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u.<br>sonst.Tätigkeit           | 2.640,00-        | 3.000-        | 3.000-        |
|           |          | 44310100 EDV  | 1.000,00-        | 1.000-        | 1.000-        |
|           |          | 44410000 Steuern, Versicher.,<br>Schadensfälle, Sond        | 289,77-          | 300-          | 300-          |
|           |          | 44520000 Erstattungen an Gemeinden<br>(GV)                  | 5.911,91-        | 5.000-        | 4.400-        |
| <b>19</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>9.986,72-</b> | <b>9.400-</b> | <b>8.950-</b> |
| <b>20</b> | <b>=</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches<br/>Ergebnis</b>  | <b>9.986,72-</b> | <b>9.400-</b> | <b>8.950-</b> |
| 21        | +        | Erträge aus internen Leistungen                             | 0,00             | 0             | 0             |
| 24        | -        | Aufwendungen für interne Leistungen                         | 0,00             | 0             | 0             |
| <b>28</b> | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches<br/>Ergebnis</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>29</b> | <b>=</b> | <b>Veranschlagter<br/>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b> | <b>9.986,72-</b> | <b>9.400-</b> | <b>8.950-</b> |

## THH1

## Innere Verwaltung

| Ifd.<br>Nr. | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | VE   |
|-------------|---|----------|--------|--------|------|
|             |   | 2022     | 2023   | 2024   | 2024 |
|             |   | EUR      | EUR    | EUR    | EUR  |
|             |   | 1        | 2      | 3      | 4    |
| 2           | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 0,00     | 9.400- | 8.950- | 0    |
|             | 74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit   | 0,00     | 3.000- | 3.000- | 0    |
|             | 74310100 EDV  | 0,00     | 1.000- | 1.000- | 0    |
|             | 74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben                                  | 0,00     | 300-   | 300-   | 0    |
|             | 74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)   | 0,00     | 5.000- | 4.400- | 0    |
|             | 75930010 Aufwand aus Bankgebühren   | 0,00     | 100-   | 250-   | 0    |
| 3           | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit            | 0,00     | 9.400- | 8.950- | 0    |
| 9           | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00     | 0      | 0      | 0    |
| 16          | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00     | 0      | 0      | 0    |
| 17          | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0,00     | 0      | 0      | 0    |
| 18          | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf                           | 0,00     | 9.400- | 8.950- | 0    |

## THH2

## Dienstleistungen und Infrastruktur

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten          | Ergebnis           | Ansatz          | Ansatz          |
|-----------|----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
|           |          |   | 2022               | 2023            | 2024            |
|           |          |   | EUR                | EUR             | EUR             |
|           |          |   | 1                  | 2               | 3               |
| 2         | +        | Zuweisungen und Zuwendungen,<br>Umlagen                     | 240.500,00         | 231.250         | 231.250         |
|           |          | 31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land                           | 240.500,00         | 231.250         | 231.250         |
| 5         | +        | Entgelte für öffentliche Leistungen oder<br>Einrichtungen   | 0,00               | 0               | 0               |
|           |          | 33110000 Verwaltungsgebühren                                | 0,00               | 0               | 0               |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                        | <b>240.500,00</b>  | <b>231.250</b>  | <b>231.250</b>  |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen              | 0,00               | 0               | 0               |
|           |          | 42620000 Aus- und Fortbildung                               | 0,00               | 0               | 0               |
| 18        | -        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                           | 244.464,75-        | 284.250-        | 275.050-        |
|           |          | 44310000 Geschäftsaufwendungen                              | 0,00               | 0               | 0               |
|           |          | 44310400 Sachverständigen- u.<br>Gerichtskosten u.ä.        | 3.601,30-          | 50.000-         | 40.000-         |
|           |          | 44520000 Erstattungen an Gemeinden<br>(GV)                  | 240.863,45-        | 234.250-        | 235.050-        |
| <b>19</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>244.464,75-</b> | <b>284.250-</b> | <b>275.050-</b> |
| <b>20</b> | <b>=</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches<br/>Ergebnis</b>  | <b>3.964,75-</b>   | <b>53.000-</b>  | <b>43.800-</b>  |
| 21        | +        | Erträge aus internen Leistungen                             | 0,00               | 0               | 0               |
| 24        | -        | Aufwendungen für interne Leistungen                         | 0,00               | 0               | 0               |
| <b>28</b> | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches<br/>Ergebnis</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>29</b> | <b>=</b> | <b>Veranschlagter<br/>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b> | <b>3.964,75-</b>   | <b>53.000-</b>  | <b>43.800-</b>  |

## THH2

## Dienstleistungen und Infrastruktur

| Ifd.<br>Nr. |   | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ansatz         | Ansatz         | VE       |
|-------------|---|--|-------------|----------------|----------------|----------|
|             |   |  | 2022        | 2023           | 2024           | 2024     |
|             |   |  | EUR         | EUR            | EUR            | EUR      |
|             |   |  | 1           | 2              | 3              | 4        |
| 1           | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen) | 0,00        | 231.250        | 231.250        | 0        |
|             |   | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke   | 0,00        | 231.250        | 231.250        | 0        |
| 2           | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 0,00        | 284.250-       | 275.050-       | 0        |
|             |   | 74310400 Sachverständigen- u. Gerichtskosten u.ä.  | 0,00        | 50.000-        | 40.000-        | 0        |
|             |   | 74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)  | 0,00        | 234.250-       | 235.050-       | 0        |
| 3           | = | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>53.000-</b> | <b>43.800-</b> | <b>0</b> |
| 9           | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> |
| 16          | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> |
| 17          | = | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> |
| 18          | = | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>   | <b>0,00</b> | <b>53.000-</b> | <b>43.800-</b> | <b>0</b> |

## THH3

## Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ifd.<br>Nr. |          | Teilergebnishaushalt<br>Ertrags- und Aufwandsarten          | Ergebnis         | Ansatz        | Ansatz        |
|-------------|----------|---|------------------|---------------|---------------|
|             |          |   | 2022             | 2023          | 2024          |
|             |          |   | EUR              | EUR           | EUR           |
|             |          |   | 1                | 2             | 3             |
| 2           | +        | Zuweisungen und Zuwendungen,<br>Umlagen                     | 13.951,47        | 62.400        | 52.750        |
|             |          | 31820000 Allgemeine Umlagen<br>Gemeinden/GV                 | 13.951,47        | 62.400        | 52.750        |
| <b>11</b>   | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                        | <b>13.951,47</b> | <b>62.400</b> | <b>52.750</b> |
| <b>19</b>   | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>20</b>   | <b>=</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches<br/>Ergebnis</b>  | <b>13.951,47</b> | <b>62.400</b> | <b>52.750</b> |
| 21          | +        | Erträge aus internen Leistungen                             | 0,00             | 0             | 0             |
| 24          | -        | Aufwendungen für interne Leistungen                         | 0,00             | 0             | 0             |
| <b>28</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches<br/>Ergebnis</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>29</b>   | <b>=</b> | <b>Veranschlagter<br/>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b> | <b>13.951,47</b> | <b>62.400</b> | <b>52.750</b> |

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ifd. Nr. |   | Teilfinanzhaushalt<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Ansatz        | Ansatz        | VE       |
|----------|---|--|-------------|---------------|---------------|----------|
|          |   |  | 2022        | 2023          | 2024          | 2024     |
|          |   |  | EUR         | EUR           | EUR           | EUR      |
|          |   |  | 1           | 2             | 3             | 4        |
| 1        | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen) | 0,00        | 62.400        | 52.750        | 0        |
|          |   | 61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV   | 0,00        | 62.400        | 52.750        | 0        |
| 3        | = | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>62.400</b> | <b>52.750</b> | <b>0</b> |
| 9        | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> |
| 16       | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> |
| 17       | = | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> |
| 18       | = | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>   | <b>0,00</b> | <b>62.400</b> | <b>52.750</b> | <b>0</b> |

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

| Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts |   | Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) | Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) | Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) | Transferaufwendungen (KoGr 43) | Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) | Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) | Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) | Kalkulatorische Kosten | Nettoreourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9) |
|--|---|---|---------------------------------------|------------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------------|---|--|------------------------|--|
|  |   | EUR   | EUR                                   | EUR                                | EUR   | EUR                            | EUR                                  | EUR                                       | EUR  | EUR                    | EUR  |
|  |   | 1   | 2                                     | 3                                  | 4   | 5                              | 6                                    | 7   | 8  | 9                      | 10   |
| 11   | Innere Verwaltung                         | 0   | 0                                     | 0                                  | 0   | 0                              | 8.950-                               | 0   | 0  | 0                      | 8.950-   |
| 51   | Räumliche Planung und Entwicklung         | 0   | 0                                     | 0                                  | 0   | 0                              | 43.800-                              | 0   | 0  | 0                      | 43.800-  |
| 54   | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV        | 231.250   | 0                                     | 0                                  | 0   | 0                              | 231.250-                             | 0   | 0  | 0                      | 0  |
| 61   | Allgemeine Finanzwirtschaft               | 52.750  | 0                                     | 0                                  | 0   | 0                              | 0                                    | 0   | 0  | 0                      | 52.750   |
| 6110                                       | Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | 52.750  | 0                                     | 0                                  | 0   | 0                              | 0                                    | 0   | 0  | 0                      | 52.750   |
| PROD_S<br>MART                             | Summe                                     | 284.000   | 0                                     | 0                                  | 0   | 0                              | 284.000-                             | 0   | 0  | 0                      | 0  |

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

| Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts |   | anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf<br>( $\sum$ Spalten 1-3)<br>EUR | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf<br>( $\sum$ Spalten 1-3,5,6)<br>EUR | Verpflichtungsermächtigungen<br>EUR |
|--|---|--|---|---|--|--|--|--|-------------------------------------|
|  |   | 1  | 2   | 3   | 4  | 5  | 6  | 7  | 8                                   |
| 11                                       | Innere Verwaltung                         | 8.950-   | 0   | 0   | 8.950-   | 0  | 0  | 8.950-   | 0                                   |
| 51                                       | Räumliche Planung und Entwicklung         | 43.800-  | 0   | 0   | 43.800-  | 0  | 0  | 43.800-  | 0                                   |
| 61                                       | Allgemeine Finanzwirtschaft               | 52.750   | 0   | 0   | 52.750   | 0  | 0  | 52.750   | 0                                   |
| 6110                                     | Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen | 52.750   | 0   | 0   | 52.750   | 0  | 0  | 52.750   | 0                                   |



**Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität**

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Finanzhaushalt           |                        | Finanzplanung    |                  |                  |
|-----|---|--------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |   | VJ<br>2023 *<br>EUR<br>1 | HJ<br>2024<br>EUR<br>2 | 2025<br>EUR<br>3 | 2026<br>EUR<br>4 | 2027<br>EUR<br>5 |
| 1   | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn  | 0,00                     |                        |                  |                  |                  |
| 2   | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn  |                          |                        |                  |                  |                  |
| 3   | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn  |                          |                        |                  |                  |                  |
| 4   | = <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>   | <b>0,00</b>              |                        |                  |                  |                  |
| 5   | - Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre   | 0,00                     |                        |                  |                  |                  |
| 6   | + Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr                                 | 0,00                     |                        |                  |                  |                  |
| 7   | + Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) | 0,00                     |                        |                  |                  |                  |
| 8   | +/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)  | 213,47                   | 0,00                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 9   | = <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>  | <b>213,47</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 10  | - davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden  |                          |                        |                  |                  |                  |
| 11  | - für sonstige bestimmte Zwecke gebunden**  | 213,47                   |                        |                  |                  |                  |
| 12  | = <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 13  | nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)  | 5.703,07                 | 5.316,35               | 5.294,53         | 5.508,29         | 5.562,67         |

\* Die Werte des VJ sind aktuelle Ergebniswerte

\*\* Die Mittel sind gebunden für Rückzahlungen für überzahlte Umlagen und offene Verbindlichkeiten

Nachrichtlich:

Berechnung des voraussichtlichen Mindestbestand an liquiden Mitteln gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO

Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Anmerkung:

Da der Gemeindeverwaltungsverband umlagenfinanziert ist und seine Kassengeschäfte durch die Gemeinde Kirchzarten erfolgen wird entsprechendes Liquiditätsmanagement betrieben um die dauernde Zahlungsfähigkeit des Gemeindeverwaltungsverbands aufrecht zu erhalten. Die Aussagekraft der Mindestliquidität ist unter diesen Gesichtspunkten nicht vorhanden.

## ANLAGE\_13      Voraussichtl. Stand der Rücklagen

(zu §§ 1 Abs. 3 Nr. 5, § 23 GemHVO)

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Rücklagen**

| Art   | voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des Haushaltsjahres | voraussichtlicher Stand zum<br>Ende des Haushaltsjahres |
|---|--|---|
|   | TEUR   |   |
| 1. Ergebnisrücklagen  | 0,00   | 0,00  |
| 1.1. Rücklagen aus Überschüssen<br>des ordentlichen Ergebnisses <sup>1)</sup> | 0,00   | 0,00  |
| 1.2. Rücklagen aus Überschüssen<br>des Sonderergebnisses <sup>1)</sup>        | 0,00   | 0,00  |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen   | 0,00   | 0,00  |
| Rücklagen gesamt  | 0,00   | 0,00  |

<sup>1)</sup> Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

**ANLAGE\_14**      **Voraussichtl. Stand der Rückstellungen**

(zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 41 GemHVO)

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Rückstellungen**

| Art  | voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des Haushaltsjahres |
|--|--|
|  | TEUR   |
| 1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO   | 0,00   |
| 1.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen   | 0,00   |
| 1.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen   | 0,00   |
| 1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für<br>Abfalldeponien                      | 0,00   |
| 1.4 Gebührenüberschussrückstellungen   | 0,00   |
| 1.5 Altlastensanierungsrückstellungen  | 0,00   |
| 1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen<br>aus Bürgschaften und Gewährleistungen | 0,00   |
| 2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO                                       | 0,00   |
| Rückstellungen gesamt  | 0,00   |

## ANLAGE\_15      Schuldenübersicht (Plan)

(zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 61 Nr. 38 GemHVO)

| Art der Schulden  | voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des Haushaltsjahres | voraussichtlicher Stand zum<br>Ende des Haushaltsjahres |
|---|--|---|
|   | TEUR   |   |
| 1   | 2  | 3   |
| 1.1 Anleihen  | 0,00   | 0,00  |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für<br>Investitionen       | 0,00   | 0,00  |
| 1.2.1 Bund  | 0,00   | 0,00  |
| 1.2.2 Land  | 0,00   | 0,00  |
| 1.2.3 Gemeinde und Gemeindeverbände                           | 0,00   | 0,00  |
| 1.2.4 Zweckverbände und dergleichen                           | 0,00   | 0,00  |
| 1.2.5 Kreditinstitute   | 0,00   | 0,00  |
| 1.2.6 sonstige Bereiche                                       | 0,00   | 0,00  |
| 1.3 Kassenkredite   | 0,00   | 0,00  |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen<br>Rechtsgeschäften | 0,00   | 0,00  |
| 1. Gesamtschulden Kernhaushalt                                | 0,00   | 0,00  |



**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl<br>1   | Einheit<br>2 | Ergebnis<br>VVJ (HJ-2)<br>3 | Planung<br>VJ (HJ-1)<br>4 | Planung<br>HJ<br>5 | Planung<br>HJ+1<br>6 | Planung<br>HJ+2<br>7 | Planung<br>HJ+3<br>8 |
|---|--------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>1. Ordentliches Ergebnis</b>                                       |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| Aufwanddeckungsgrad   | %            | 100,00                      | 100,00                    | 100,00             | 100,00               | 100,00               | 100,00               |
| <b>1.1 Steuerkraft netto</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 0,00                        | 0,00                      | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                                   | %            | 0,00                        | 0,00                      | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>1.2 Betriebsergebnis netto</b>                                     |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 0,00                        | 0,00                      | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                                   | %            | 0,00                        | 0,00                      | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2. Sonderergebnis</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>3. Gesamtergebnis</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>FINANZLAGE</b>   |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 15.646                      | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 0,76                        | 0,00                      | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>                             |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>                        |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 15.646                      | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 0,76                        | 0,00                      | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>                |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 6.149                       | 5.703                     | 5.316              | 5.295                | 5.508                | 5.563                |
| <b>8. Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>         |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>KAPITALLAGE</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>9. Eigenkapital</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>                           |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>9.2 Eigenkapitalquote</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| Verhältnis Eigenkapitalquote zu Bilanzsumme                           | %            | 0,00                        |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>9.3 Fremdkapitalquote</b>  |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                                | %            | 100,00                      |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>10. Anlagendeckung</b>   |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen                        | %            | 0,00                        |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>11. Verschuldung</b>   |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           |                           |                    |                      |                      |                      |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 0,00                        |                           |                    |                      |                      |                      |
| <b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>                                      |              |                             |                           |                    |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 0                           | 0                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |