

## Vorbericht

### zum Haushaltsplan der Gemeinde Silzen für das Haushaltsjahr 2023

#### Inhalt

|     |                                                                                                                                                                                                 |    |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.  | Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Silzen                                                                                                                                             | 7  |
| 2.  | Sonderlasten                                                                                                                                                                                    | 7  |
| 3.  | Die Finanzlage der Gemeinde stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:                                                                                  | 8  |
| 4.  | Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme                                                                                           | 9  |
| 5.  | Übersicht über die gebildeten Budgets                                                                                                                                                           | 10 |
| 6.  | Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzausweisungen sowie der Umlagen                                                                                                 | 11 |
| 7.  | Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften                                                                              | 12 |
| 8.  | Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften (ohne Umschuldung)                                                                       | 13 |
| 9.  | Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen                                                                                          | 14 |
| 10. | Erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren finanzielle Auswirkungen für die folgenden Jahre                                                                         | 15 |
| 11. | Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                           | 15 |
| 12. | Darstellung der Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                        | 16 |
| 13. | Übersicht über die im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltsjahr folgenden Jahr | 17 |
| 14. | Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen                                                                        | 17 |
| 15. | Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und den beiden vorangegangenen Jahren                                                          | 18 |
| 16. | Mitgliedschaften der Gemeinden in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Mitgliedsbeiträge im Haushaltsjahr und den beiden vorangegangenen Jahren                                              | 18 |
| 17. | Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen                                                                                                                              | 19 |

- |     |                                                                                                                   |    |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 18. | Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren | 19 |
| 19. | Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften                                               | 20 |

## 1. Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Silzen

Anhand der folgenden Zahlen wird die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Silzen seit 1996 aufgezeigt.

| Datum      | Einwohner | Veränderung | Bedarfsinduzierte Einwohnerzahl |
|------------|-----------|-------------|---------------------------------|
| 31.03.1996 | 152       | 0           |                                 |
| 31.03.2000 | 165       | +13         |                                 |
| 31.03.2005 | 167       | +2          |                                 |
| 31.03.2010 | 179       | +12         |                                 |
| 31.03.2015 | 157       | -22         |                                 |
| 31.03.2016 | 154       | -3          |                                 |
| 31.03.2017 | 157       | +3          |                                 |
| 31.03.2018 | 152       | -5          |                                 |
| 31.03.2019 | 154       | +2          |                                 |
| 31.03.2020 | 158       | +4          |                                 |
| 31.12.2020 | 159       | +1          | 170                             |
| 31.12.2021 | 162       | +3          | 176                             |

\*Die für den kommunalen Finanzausgleich maßgebende Einwohnerzahl; ab dem Haushaltsjahr 2021 wird die „bedarfsinduzierte Einwohnerzahl“ zugrunde gelegt.

## 2. Sonderlasten

Die Gemeinde Silzen hat keine Sonderlasten.

### 3. Die Finanzlage der Gemeinde stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

| Lfd. Nr. |                                                                                                      | in TEUR | EUR/Ew. |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 1.       | bis Ende 2022 <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>                                        | 88      | 500     |
| 2.       | einen Jahresüberschuss 2023 <sup>3</sup>                                                             | 0       | 0       |
| 3.       | einen Jahresfehlbetrag 2023 <sup>3</sup>                                                             | 92      | 523     |
| 4.       | erwartete Überschüsse in den Jahren 2024 <sup>4</sup> bis 2026 <sup>5</sup>                          | 0       | 0       |
| 5.       | erwartete Defizite in den Jahren 2024 <sup>4</sup> bis 2026 <sup>5</sup>                             | 122     | 693     |
| 6.       | zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2026 <sup>5</sup> (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) <sup>6</sup> | 302     | 1716    |
| 7.       | Eigenkapital Ende 2022 <sup>1</sup>                                                                  | 741     | 4210    |
| 8.       | Eigenkapital Ende 2026 <sup>5</sup>                                                                  | 528     | 3000    |
| 9.       | Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2023 <sup>3</sup> bis 2026 <sup>5</sup> um                 | 0       | 0       |
| 10.      | Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2023 <sup>3</sup> bis 2026 <sup>5</sup> um                 | 100     | 568     |
| 11.      | eine Verschuldung Anfang 2023 <sup>3</sup>                                                           | 227     | 1290    |
| 12.      | eine Verschuldung Ende 2026 <sup>5</sup>                                                             | 207     | 1176    |
| 13.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2023 <sup>3</sup>                                          | 227     | 1290    |
| 14.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2023 <sup>3</sup>                                            | 222     | 1261    |
| 15.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 <sup>5</sup>                                            | 207     | 1176    |
| 16.      | ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2022 <sup>1</sup>                                                 | 0       | 0       |
| 17.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2023 <sup>3</sup>                                         | 227     | 1290    |
| 18.      | eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2023 <sup>3</sup>                                           | 222     | 1261    |

<sup>1</sup> Eine Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

<sup>2</sup> Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufw eist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

<sup>3</sup> Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

<sup>5</sup> Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

<sup>6</sup> Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

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

(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

| Haushalts-<br>jahre | Allgemeine<br>Rücklage<br>am 31.12. | Sonder-<br>rücklage<br>am 31.12. | Ergebnis-<br>rücklage<br>am 31.12. | vorge-<br>tragener<br>Jahres-<br>fehlbetrag | Jahres-<br>überschuss/<br>Jahres-<br>fehlbetrag | Eigenkapital<br>am 31.12 <sup>1</sup> | Bilanz-<br>summe<br>am 31.12. | Anteil des<br>Eigenkapitals<br>an der<br>Bilanzsumme <sup>2</sup> |
|---------------------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                     | in TEUR                             | in TEUR                          | in TEUR                            | in TEUR                                     | in TEUR                                         | in TEUR                               | in TEUR                       | in %                                                              |
| 1                   | 2                                   | 3                                | 4                                  | 5                                           | 6                                               | 7                                     | 8                             | 9                                                                 |
| 2019                | 666                                 | 0                                | 217                                | 0                                           | 37                                              | 920                                   | 1.185                         | 77,64%                                                            |
| 2020                | 666                                 | 0                                | 253                                | 0                                           | -109                                            | 811                                   | 1.106                         | 73,33%                                                            |
| 2021                | 666                                 | 0                                | 144                                | 0                                           | 26                                              | 837                                   | 1.106                         | 75,68%                                                            |
| 2022                | 666                                 | 0                                | 170                                | 0                                           | -96                                             | 741                                   |                               |                                                                   |
| 2023                | 666                                 | 0                                | 74                                 | 0                                           | -92                                             | 649                                   |                               |                                                                   |
| 2024                | 666                                 | 0                                | 0                                  | -18                                         | -46                                             | 603                                   |                               |                                                                   |
| 2025                | 666                                 | 0                                | 0                                  | -64                                         | -43                                             | 560                                   |                               |                                                                   |
| 2026                | 666                                 | 0                                | 0                                  | -107                                        | -32                                             | 528                                   |                               |                                                                   |

<sup>1</sup> Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

<sup>2</sup> (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

## 5. Übersicht über die gebildeten Budgets

(§ 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

| A. Ergebnisplan                                                                       |             |                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| Budget Nr.                                                                            | Bezeichnung | Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne      |
|                                                                                       |             | Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwen-          |
|                                                                                       |             | dungen der Teilergebnispläne (inklusive der             |
|                                                                                       |             | jeweils dazugehörigen Einzahlungs- und                  |
|                                                                                       |             | Auszahlungskonten) jeweils ein Budget.                  |
|                                                                                       |             |                                                         |
| B. Finanzplan                                                                         |             |                                                         |
| (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) |             |                                                         |
| Budget Nr.                                                                            | Bezeichnung | Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne |
|                                                                                       |             | Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Aus-          |
|                                                                                       |             | zahlungen für Investitionen und Investitions-           |
|                                                                                       |             | förderungsmaßnahmen der Teilfinanzpläne                 |
|                                                                                       |             | jeweils ein Budget.                                     |
|                                                                                       |             |                                                         |

Abweichend von der Regelung nach § 22 GemHVO-Doppik zur Deckungsfähigkeit von Budgets werden die Deckungskreise gemäß der im Anhang beigefügten Übersicht festgelegt.

Die Deckungskreise beinhalten auch die jeweils dazugehörigen Einzahlungs- und Auszahlungskonten.

**6. Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und der  
Finanzzuweisungen sowie der Umlagen**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

|                                       | Ergebnis<br>2019<br>in EUR | Ergebnis<br>2020<br>in EUR | Ergebnis<br>2021<br>in EUR | Ansatz<br>2022<br>in EUR | Ansatz<br>2023<br>in EUR |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                     | 4                          | 4                          | 5                          | 6                        | 6                        |
| Grundsteuer A                         | 7.238                      | 7.133                      | 8.381                      | 8.000                    | 8.000                    |
| Grundsteuer B                         | 15.819                     | 16.694                     | 19.182                     | 19.500                   | 19.100                   |
| Gewerbsteuer                          | 74.347                     | 38.100                     | 74.609                     | 35.000                   | 35.000                   |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 91.624                     | 87.949                     | 89.199                     | 87.600                   | 100.800                  |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer    | 2.655                      | 2.879                      | 4.304                      | 3.500                    | 3.800                    |
| Hundesteuer                           | 1.796                      | 1.849                      | 2.632                      | 2.500                    | 2.500                    |
| Schlüsselzuweisungen                  | 41.820                     | 0                          | 21.492                     | 35.800                   | 37.400                   |
| Ausgleichsleistungen nach § 32 FAG)   | 8.004                      | 8.832                      | 8.472                      | 9.700                    | 10.000                   |
| <b>Summe der allg. Deckungsmittel</b> | <b>243.303</b>             | <b>163.436</b>             | <b>228.271</b>             | <b>201.600</b>           | <b>216.600</b>           |
| <b>Veränderung Vorjahr in %</b>       |                            | <b>-49</b>                 | <b>28</b>                  | <b>-13</b>               | <b>7</b>                 |
| Gewerbsteuerumlage                    | 12.211                     | 4.451                      | 6.555                      | 3.300                    | 3.300                    |
| Finanzausgleichsumlage                | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                        |
| Kreisumlage                           | 59.138                     | 73.151                     | 54.199                     | 68.500                   | 79.900                   |
| Amtsumlage                            | 29.569                     | 43.208                     | 39.144                     | 42.800                   | 48.400                   |
| <b>Summe der Umlagen</b>              | <b>100.918</b>             | <b>120.810</b>             | <b>99.898</b>              | <b>114.600</b>           | <b>131.600</b>           |
| <b>Veränderung Vorjahr in %</b>       |                            | <b>20</b>                  | <b>-17</b>                 | <b>15</b>                | <b>15</b>                |

**7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

| <b>Art der Verbindlichkeit</b> |                                                                                                                                      | Stand zu Beginn des<br>Vorjahres<br>2022<br><br>in TEUR | Voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des<br>Haushaltsjahres 2023<br><br>in TEUR |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1                              | 2                                                                                                                                    | 3                                                       | 4                                                                               |
| 32                             | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                                                                 |                                                         |                                                                                 |
| 321-                           | 4.2.1 von verbundenen Unternehmungen, Beteiligungen, Sondervermögen                                                                  |                                                         |                                                                                 |
| 321-                           | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |
| 321-                           | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt                                                                                                       | 232                                                     | 227                                                                             |
| 34                             | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                                 |                                                         |                                                                                 |
|                                | <b>Summe</b>                                                                                                                         | 232                                                     | 227                                                                             |
|                                | Restkreditermächtigungen aus Vorjahren                                                                                               |                                                         |                                                                                 |
|                                | <b>Gesamtsumme</b>                                                                                                                   | 232                                                     | 227                                                                             |
|                                |                                                                                                                                      |                                                         |                                                                                 |
|                                | <b>Nachrichtlich:</b>                                                                                                                |                                                         |                                                                                 |
|                                | Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten.           |                                                         |                                                                                 |
|                                | Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung<br>- aus Krediten<br>- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen |                                                         |                                                                                 |

**8. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften (ohne Umschuldung)**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

| HH-Jahre    | Stand am<br>01.01. | + Kreditaufnahmen | - Tilgung | Stand am 31.12. |         | <u>nachrichtlich:</u><br>Restkredit-<br>ermächtigung <sup>1</sup> |
|-------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|---------|-------------------------------------------------------------------|
|             | TEUR               | TEUR              | TEUR      | TEUR            | EUR/Ew. | TEUR                                                              |
| 1           | 2                  | 3                 | 4         | 5               |         | 7                                                                 |
| Ist - 2019  | 147                | 0                 | 7         | 140             | 25      | -----                                                             |
| Ist - 2020  | 140                | 100               | 3         | 237             | 42      | -----                                                             |
| Ist - 2021  | 237                | 0                 | 5         | 232             | 41      | -----                                                             |
| Soll - 2022 | 232                | 0                 | 5         | 227             | 40      | -----                                                             |
| Soll - 2023 | 227                | 0                 | 5         | 222             | 39      |                                                                   |
| Soll - 2024 | 222                | 0                 | 5         | 217             | 38      |                                                                   |
| Soll - 2025 | 217                | 0                 | 5         | 212             | 37      |                                                                   |
| Soll - 2026 | 212                | 0                 | 5         | 207             | 36      |                                                                   |

<sup>1</sup>Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

## 9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

|                         |                                                           | Stand zu<br>Beginn<br>2021<br><br>in TEUR | Stand zu<br>Beginn<br>2022<br><br>in TEUR | Stand zu<br>Beginn<br>2023<br><br>in TEUR | Zuführung<br><br>in TEUR | Entnahme<br><br>in TEUR | Stand zum<br>Ende 2023<br><br>in<br>TEUR |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------------|
| 1                       | 2                                                         | 3                                         | 4                                         | 5                                         | 6                        | 7                       | 8                                        |
| <b>1 Sonderrücklage</b> |                                                           |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 1.1                     | nicht aufzulösende Zuschüsse                              |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 1.2                     | nicht aufzulösende Zuweisungen                            |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 1.3                     | Stellplatzrücklage                                        |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| <b>1.4</b>              | <b>Zwischensumme zu 1</b>                                 |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| <b>2 Sonderposten</b>   |                                                           |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 2.1                     | aufzulösende Zuschüsse                                    |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 2.2                     | aufzulösende Zuweisungen                                  | 54                                        | 50                                        | 50                                        |                          | 4                       | 46                                       |
| 2.3                     | aufzulösende Beiträge                                     |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 2.4                     | nicht aufzulösende Beiträge                               |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 2.5                     | Gebührenausschleich                                       | 0                                         | 0                                         | 0                                         |                          |                         | 0                                        |
| 2.6                     | Treuhandvermögen                                          |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 2.7                     | Dauergrabpflege                                           |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 2.8                     | Sonstige Sonderposten                                     |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| <b>2.9</b>              | <b>Zwischensumme zu 2</b>                                 | <b>54</b>                                 | <b>50</b>                                 | <b>50</b>                                 |                          | <b>4</b>                | <b>46</b>                                |
|                         | <b>Rückstellungen nach § 24</b>                           |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| <b>3 GemHVO-Doppik</b>  |                                                           |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.1                     | Pensionsrückstellungen                                    |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.2                     | Beihilferückstellungen                                    |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.3                     | Altersteilzeitrückstellungen                              |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.4                     | Rückstellungen für später<br>entstehende Kosten           | 3                                         | 11                                        | 19                                        | 8                        |                         | 27                                       |
| 3.5                     | Altlastenrückstellung                                     |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.6                     | Steuerrückstellung                                        |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.7                     | Verfahrensrückstellung                                    |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.8                     | Finanzausgleichsrückstellung                              |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.9                     | Instandhaltungsrückstellung                               |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| 3.10                    | Sonstige Rückstellungen nach § 24<br>Satz 2 GemHVO-Doppik |                                           |                                           |                                           |                          |                         |                                          |
| <b>3.11</b>             | <b>Zwischensumme zu 3</b>                                 | <b>3</b>                                  | <b>11</b>                                 | <b>19</b>                                 | <b>8</b>                 |                         | <b>27</b>                                |

### 10. Erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren finanzielle Auswirkungen für die folgenden Jahre (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Im Haushaltsjahr sind folgende Investitionen geplant:

| Produktsachkonto | Ansatz     | Maßnahme                                                  |
|------------------|------------|-----------------------------------------------------------|
| 12601.0791000    | 3.500,00 € | Beschaffung diverser Anlagegüter wie z. B. Neueinkleidung |

### 11. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

| Haushalts-jahre | Fortgeschriebener Planansatz | Ist     | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>1</sup> | In das Folgejahr übertragen |                                         | nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>2</sup> |
|-----------------|------------------------------|---------|--------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 |                              |         |                                                  | Gesamt                      | aus Planungen der Vorjahre <sup>3</sup> |                                                                                           |
|                 | in TEUR                      | in TEUR | in TEUR                                          | in TEUR                     | in TEUR                                 | in TEUR                                                                                   |
| 1               | 2                            | 3       | 4                                                | 5                           | 6                                       | 7                                                                                         |
| 2019            | 158                          | 79      | -                                                | 36                          | -                                       | 0                                                                                         |
| 2020            | 4                            | 37      | -                                                | -                           | -                                       | 0                                                                                         |
| 2021            | 3                            | -       | -                                                | -                           | -                                       | 0                                                                                         |
| 2022            | 5                            | -       | -                                                | -                           | -                                       | 0                                                                                         |
| 2023            | 4                            | -       | -                                                | -                           | -                                       | 0                                                                                         |
| 2024            | 2                            | -       | -                                                | -                           | -                                       | 0                                                                                         |
| 2025            | 2                            | -       | -                                                | -                           | -                                       | 0                                                                                         |
| 2026            | 2                            | -       | -                                                | -                           | -                                       | 0                                                                                         |

<sup>1</sup> Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

<sup>2</sup> kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

<sup>3</sup> Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

<sup>4</sup> Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

**12. Darstellung der Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

|                |                | Bezeichnung                                                                                                                                     | Haushaltsjahr     |                   |                   |                   |                   |                   |
|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                |                |                                                                                                                                                 | 2021 <sup>1</sup> | 2022 <sup>2</sup> | 2023 <sup>3</sup> | 2024 <sup>4</sup> | 2025 <sup>4</sup> | 2026 <sup>4</sup> |
|                |                |                                                                                                                                                 | in<br>TEUR        | in<br>TEUR        | in<br>TEUR        | in<br>TEUR        | in<br>TEUR        | in<br>TEUR        |
| 1 <sup>5</sup> | 2 <sup>6</sup> | 3                                                                                                                                               | 4                 | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 77             | 1              | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                 | 215               | 301               | 307               | 266               | 269               | 266               |
| 7341           | 2              | abzüglich Gewerbesteuerumlage                                                                                                                   | 5                 | 3                 | 3                 | 3                 | 3                 | 3                 |
| 7371           | 3              | abzüglich Allgemeine Umlage an das Land -<br>Finanzausgleichsumlage an das Land -                                                               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7372           | 4              | Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und<br>Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage,<br>Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis - | 93                | 112               | 128               | 128               | 128               | 128               |
| 7373           | 5              | abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände                                                                                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |                   |
|                | 6              | <b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                               | 117               | 186               | 92                | 135               | 138               | 135               |
|                | 7              | <b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>                                                                                                               |                   |                   | -21,28            | 46,58             | 2,22              | -2,17             |
|                | 8              | <b>Empfehlung (in %) <sup>7</sup></b>                                                                                                           |                   | bis zu 1,5        | bis zu 1,5        | bis zu 1,5        | bis zu 1,5        | bis zu 1,5        |

<sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

**13. Übersicht über die im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltsjahr folgenden Jahr (§ 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO-Doppik)**

| Umgesetzte Einzelmaßnahmen zur Haushaltskonsolidierung |                          |                                |             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------|
| Nr.                                                    | Bezeichnung der Maßnahme | Mehrerträge/Minderaufwendungen |             |
|                                                        |                          | 2023                           | 2024        |
| 1.                                                     |                          |                                |             |
| 2.                                                     |                          |                                |             |
| 3.                                                     |                          |                                |             |
|                                                        | <b>Gesamtsumme:</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b> |

**14. Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 8b GemHVO-Doppik)**

| Noch nicht umgesetzte Einzelmaßnahmen zur Haushaltskonsolidierung |                                                     |                                |                 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| Nr.                                                               | Bezeichnung der Maßnahme                            | Mehrerträge/Minderaufwendungen |                 |
|                                                                   |                                                     | 2022                           | 2023            |
| 1.                                                                | Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 425 % | 2.200,00 €                     | 2.200,00 €      |
| 2.                                                                | Weitere Erhöhung der Hundesteuer                    | 715,00 €                       | 715,00 €        |
| 3.                                                                |                                                     |                                |                 |
|                                                                   | <b>Gesamtsumme:</b>                                 | <b>2.915,00</b>                | <b>2.915,00</b> |

**15. Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und den beiden vorangegangenen Jahren**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik)

| Produktkonto  | Bezeichnung                                     | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Rechts-<br>grundlage |
|---------------|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| 12601.5318000 | Zuweisungen und Zuschüsse (Kameradschaftskasse) | 155 €            | 200 €          | 200 €          | freiwillige Leistung |
| 28101.5318000 | Zuschuss Kinderfest etc.                        | 79 €             | 200 €          | 200 €          | freiwillige Leistung |
| 33101.5318000 | Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge        | 26 €             | 100 €          | 100 €          | freiwillige Leistung |
| 35101.5318000 | Adventskaffee Senioren                          | 458 €            | 400 €          | 400 €          | freiwillige Leistung |
| 36221.5318000 | Förderung Jugend, z.B. Ferienpassaktion         | 0 €              | 200 €          | 200 €          | freiwillige Leistung |
| 42101.5318000 | SV Peissen                                      | 153 €            | 200 €          | 200 €          | freiwillige Leistung |
|               |                                                 | 872 €            | 1.300 €        | 1.300 €        |                      |

**16. Mitgliedschaften der Gemeinden in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Mitgliedsbeiträge im Haushaltsjahr und den beiden vorangegangenen Jahren**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)

| Produktkonto  | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | (Rechts-) Grundlage |
|---------------|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 11102.5429010 | Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag und Naturpark Aukrug e.V. | 274 €            | 300 €          | 300 €          | Mitgliedschaft      |
| 27101.5429010 | VHS Hohenlockstedt                                             | 26 €             | 100 €          | 100 €          | Mitgliedschaft      |
| 28101.5429010 | Heimatverband des Kreises Steinburg                            | 68 €             | 100 €          | 100 €          | Mitgliedschaft      |
|               |                                                                | 367 €            | 500 €          | 500 €          |                     |

**17. Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8e GemHVO-Doppik)

Siehe 6.5

**18. Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

**Ergebnis der kostenrechnenden Einrichtung „Zentrale Schmutzwasserbeseitigungsanlage“ (Produkt 53801)**

|                           | <b>2021</b><br>lt. Ergebnisrechnung | <b>2022</b><br>lt. Haushaltsplan | <b>2023</b><br>lt. Haushaltsplan |
|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Erträge</b>            | 29.681 €                            | 28.000 €                         | 28.000 €                         |
| <b>Aufwendungen</b>       | 20.002 €                            | 60.900 €                         | 62.200 €                         |
| <b>Ergebnis</b>           | <b>9.679 €</b>                      | <b>-32.900 €</b>                 | <b>-34.200 €</b>                 |
| <b>Kostendeckungsgrad</b> | <b>148%</b>                         | <b>46%</b>                       | <b>45%</b>                       |

**19. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften**  
 (§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

| Name                                                                                                                       | Stammkapital | Anteil der Gemeinde<br>am Stammkapital |     | Gewinnabführung (+)<br>Verlustabdeckung (-)<br>Umlagen (-) |         |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------|---------|---------------|
|                                                                                                                            | T/EURO       | T/EURO                                 | %   | Vorvorjahr                                                 | Vorjahr | Haushaltsjahr |
| I. Sondervermögen                                                                                                          |              |                                        |     |                                                            |         |               |
| II. Zweckverbände                                                                                                          |              |                                        |     |                                                            |         |               |
| ÖPNV                                                                                                                       |              | 0                                      | 0   | 0                                                          | 0       | 0             |
| Wegeunterhaltungsverband                                                                                                   |              | 0                                      | 0   | -3.129                                                     | -3.200  | -3.200        |
| Breitbandversorgung                                                                                                        | 100          | 0,4                                    | 0,4 | 0                                                          | 0       | 0             |
| III. Gesellschaften                                                                                                        |              |                                        |     |                                                            |         |               |
| IV. Kommunalunternehmen<br>nach § 106 a GO                                                                                 |              |                                        |     |                                                            |         |               |
| V. gemeinsame<br>Kommunalunternehmen nach<br>§ 19 b GkZ                                                                    |              |                                        |     |                                                            |         |               |
| VI. andere Anstalten, die von<br>der Gemeinde getragen<br>werden, mit Ausnahme der<br>öffentlich-rechtlichen<br>Sparkassen |              |                                        |     |                                                            |         |               |