

Anlagen zum  
1. Nachtragshaushaltsplan  
der Stadt Trier  
für das Haushaltsjahr 2024



(Stand: 17.09.2024)

Übersicht über die Aufteilung der Zinsaufwendungen  
und sonstigen Finanzaufwendungen

	Haushaltsjahr 2018 Rechnung	Haushaltsjahr 2019 Rechnung	Haushaltsjahr 2020 Rechnung	Haushaltsjahr 2021 Rechnung	Haushaltsjahr 2022 Rechnung	Haushaltsjahr 2023 vorl. Rechnung	Haushaltsjahr 2024 inkl. 1. Nachtrag	Finanzplanjahr 2025	Finanzplanjahr 2026	Finanzplanjahr 2027
a) Zinsen für Investitionskredite	4.162.300,31 €	3.802.809,37 €	3.567.299,25 €	2.772.150,40 €	3.240.486,91 €	5.950.462,54 €	9.203.126,00 €	10.862.631,00 €	12.049.659,00 €	13.261.587,00 €
b) Zinsen für Liquiditätskredite	358.420,65 €	497.461,93 €	1.621.724,27 €	1.620.185,59 €	1.912.110,32 €	4.419.843,46 €	2.058.515,00 €	1.561.740,00 €	1.561.740,00 €	1.561.740,00 €
c) Verzinsung von sonst. Steuernachforderungen im Bereich der Gewerbesteuer	2.255.445,57 €	369.664,00 €	463.959,10 €	130.604,51 €	0,00 €	292.934,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
d) Sonstige Zins- und Finanzaufwendungen	64.775,89 €	79.525,36 €	79.104,98 €	108.660,84 €	65.692,55 €	78.783,65 €	86.020,00 €	86.020,00 €	86.020,00 €	86.020,00 €
<b>SUMME</b>	<b>6.840.942,42 €</b>	<b>4.749.460,66 €</b>	<b>5.732.087,60 €</b>	<b>4.631.601,34 €</b>	<b>5.218.289,78 €</b>	<b>10.742.023,65 €</b>	<b>11.447.661,00 €</b>	<b>12.610.391,00 €</b>	<b>13.797.419,00 €</b>	<b>15.009.347,00 €</b>

Stadt Trier - Übersicht "Zweckgebundene Tilgungseinzahlungen, Investitionsschlüsselzuweisung, Vermögensveräußerungserlöse"										
Ifd.-Nr.	Bezeichnung	Teilhaushalt	Ergebnisse Haushaltsjahr		vorl. Ergebnis Haushaltsjahr	Ansätze Haushaltsjahr				
			2021	2022		2023	2024	2025	2026	2027
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>Zweckgebundene Einzahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>									
	a) Schuldendiensthilfe des Landes (Landeszuwendung) für Südbadsanierung (Schuldendiensthilfeprogramm für Schwimmbäder) (7.424503)	THH 2.3	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	b)									
	Gewerbegebiet Irsch (7.571101) (Posten 27)	THH 1.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Entwicklungsgebiet Erweiterung Tarforster Höhe (7.521212) (Posten 30)	THH 4.1	1.941.446 €	0 €	0	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Ausbau Herzogenbuscher Str. - 3. BA (7.541106) (Posten 28)	THH 4.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Ausbau Herzogenbuscher Str. - 2. BA (7.541118) (Posten 28)	THH 4.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Ausbau Herzogenbuscher Str. - 1. BA (7.541164) (Posten 28)	THH 4.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	SWT-AöR - Rückzahlung Altschuldenbestand (7.116103) (Posten 32)	THH 1.4	46.296 €	18.413 €	6.138 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kapitalaufstockung beteil. Unternehmen (7.311501)	THH 2.1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	<b>Summe:</b>		<b>1.987.742 €</b>	<b>18.413 €</b>	<b>6.138 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>2</b>	<b>Investitionsschlüsselzuweisungen</b>	THH 1.4	<b>1.270.867 €</b>	<b>1.584.828 €</b>						
<b>3</b>	<b>Nicht zweckgebundene Grundstücksveräußerungserlöse (6851010, 6852010, 6853010)</b>	THH 4.1	<b>6.959.304 €</b>	<b>3.503.025 €</b>	<b>806.929 €</b>	<b>10.893.440 €</b>	<b>3.365.040 €</b>	<b>2.400.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>4</b>	<b>Nicht zweckgebundene Erlöse aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse aus Kapitaleinlagen (7.552126 und 7.571119; 7.552134; 7.421101, 7.424505)</b>	-	<b>2.750 €</b>	<b>0 €</b>	<b>114 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

Die Investitionsschlüsselzuweisung wird in voller Höhe ertragswirksam im Ergebnishaushalt und einzahlungswirksam im konsumtiven Finanzaushalt abweichend der Soll-Bestimmung des § 10 Abs. 2 Satz 1 LFAG eingeplant bzw. nachgewiesen (entsprechend Ifd. Haushaltsverfügungen ADD).

Soll-Kreditverschuldung der Stadt Trier (ohne Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung)

Einwohnerzahl zum 31.12.2023 (EWOIS) = 110997

110.407

IST-Stand

=SOLL-Stand

Haushaltsjahr

I. Kernhaushalt der Stadt Trier

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 vorläufig	2024	2025	2026	2027
Stand Investitionskreditverschuldung zum 01.01.	267.693.149 €	279.703.932 €	269.756.430 €	278.397.118 €	275.048.672 €	269.601.749 €	264.608.344 €	253.600.351 €	258.381.388 €	250.914.416 €	271.735.061 €	291.634.616 €	304.633.534 €	308.536.386 €	311.749.051 €	330.181.258 €	409.188.587 €	464.097.312 €	499.079.736 €
Noch verfügbare Kreditermächtigungen aus Vorjahren (HER aus Krediten)	0 €	0 €																	
Planmäßige Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	24.176.474 €	5.441.241 €	21.910.347 €	12.784.572 €	8.528.052 €	8.971.948 €	8.487.846 €	19.512.154 €	12.445.905 €	35.053.543 €	33.818.640 €	28.573.845 €	21.408.839 €	20.032.398 €	35.923.152 €	63.234.630 €	71.208.725 €	50.282.424 €	37.858.718 €
Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	12.208.595 €	15.420.751 €	13.295.662 €	16.161.382 €	14.004.344 €	13.994.833 €	19.520.737 €	14.789.636 €	19.922.009 €	14.242.326 €	13.928.514 €	14.048.496 €	17.247.807 €	16.513.334 €	17.511.591 €	16.300.000 €	16.300.000 €	15.300.000 €	16.100.000 €
darin nicht enthalten: Buchung nach Bilanzstichtag (Kassenwirksamkeitsprinzip)															-15.192 €	15.192 €			
darin enthalten: Tilgungszuschuss												1.536.814 €	268.246 €	301.320 €	0 €				
darin enthalten: Zahlungen Leibrenten	42.904 €	32.008 €	25.359 €	28.364 €	29.369 €	29.479 €	24.898 €	58.518 €	9.132 €	9.428 €	9.429 €	10.383 €	10.065 €	10.113 €	5.454 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Netto-Neuverschuldung Investitionskredite</b>	<b>12.010.783 €</b>	<b>-9.947.502 €</b>	<b>8.640.044 €</b>	<b>-3.348.447 €</b>	<b>-5.446.923 €</b>	<b>-4.993.405 €</b>	<b>-11.007.994 €</b>	<b>4.781.037 €</b>	<b>-7.466.972 €</b>	<b>20.820.645 €</b>	<b>19.899.555 €</b>	<b>14.535.732 €</b>	<b>4.171.097 €</b>	<b>3.544.370 €</b>	<b>18.417.015 €</b>	<b>47.134.630 €</b>	<b>54.908.725 €</b>	<b>34.982.424 €</b>	<b>21.758.718 €</b>
Netto-Neuverschuldung in %	4,49%	-3,56%	3,20%	-1,20%	-1,98%	-1,85%	-4,16%	1,89%	-2,89%	8,30%	7,32%	4,98%	1,37%	1,15%	5,91%	14,28%	13,42%	7,54%	4,36%
Stand Investitionskreditverschuldung zum 31.12.	279.703.932 €	269.756.430 €	278.396.474 €	275.048.672 €	269.601.749 €	264.608.344 €	253.600.351 €	258.381.388 €	250.914.416 €	271.735.061 €	291.634.616 €	304.633.534 €	308.536.386 €	311.749.051 €	330.181.258 €	409.188.587 €	464.097.312 €	499.079.736 €	520.838.454 €
Stand Investitionskreditverschuldung zum 31.12. je Einwohner	2.477 €	2.389 €	2.465 €	2.435 €	2.387 €	2.343 €	2.245 €	2.388 €	2.314 €	2.496 €	2.657 €	2.795 €	2.807 €	2.824 €	2.991 €	3.686 €	4.181 €	4.496 €	4.692 €
Stand Liquiditätskreditverschuldung zum 01.01.	214.064.594 €	261.827.844 €	311.210.308 €	331.805.569 €	347.228.834 €	377.124.504 €	396.076.278 €	420.012.154 €	457.576.900 €	463.837.245 €	464.665.102 €	446.294.379 €	448.893.160 €	431.417.199 €	420.454.911 €	384.531.759 €	156.413.684 €	204.572.668 €	258.155.807 €
Planmäßige Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	522.763.250 €	379.213.490 €	380.159.855 €	15.500.000 €	272.971.948 €	229.000.000 €	614.012.154 €	581.576.900 €	348.837.245 €	385.165.102 €	649.794.379 €	432.098.781 €	437.256.840 €	472.331.733 €	398.576.848 €	38.029.029 €	48.158.984 €	53.583.139 €	61.481.302 €
Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung von Liquiditätskrediten	475.000.000 €	329.831.026 €	359.564.594 €	76.735 €	243.076.278 €	210.048.226 €	590.076.278 €	544.012.154 €	342.576.900 €	384.337.245 €	668.165.102 €	429.500.000 €	454.732.801 €	483.294.021 €	434.500.000 €				
Entschuldung PEK																			
<b>Netto-Neuverschuldung Liquiditätskredite</b>	<b>47.763.250 €</b>	<b>49.382.464 €</b>	<b>20.595.261 €</b>	<b>15.423.265 €</b>	<b>29.895.671 €</b>	<b>18.951.774 €</b>	<b>23.935.876 €</b>	<b>36.253.276 €</b>	<b>6.260.345 €</b>	<b>827.857 €</b>	<b>-18.370.723 €</b>	<b>2.598.781 €</b>	<b>-17.475.961 €</b>	<b>-10.962.288 €</b>	<b>-35.923.152 €</b>	<b>38.029.029 €</b>	<b>48.158.984 €</b>	<b>53.583.139 €</b>	<b>61.481.302 €</b>
Netto-Neuverschuldung in %	22,31%	18,86%	6,62%	4,65%	8,61%	5,03%	6,04%	8,63%	1,37%	0,18%	-3,95%	0,58%	-3,89%	-2,54%	-8,54%	9,89%	30,79%	26,19%	23,82%
Stand Liquiditätskreditverschuldung zum 31.12.	261.827.844 €	311.210.308 €	331.805.569 €	347.228.834 €	377.124.504 €	396.076.278 €	420.012.154 €	457.576.900 €	463.837.245 €	464.665.102 €	446.294.379 €	448.893.160 €	431.417.199 €	420.454.911 €	384.531.759 €	156.413.684 €	204.572.668 €	258.155.807 €	319.637.109 €
Stand Liquiditätskreditverschuldung zum 31.12. je Einwohner	2.318 €	2.756 €	2.938 €	3.074 €	3.339 €	3.507 €	3.719 €	4.229 €	4.277 €	4.268 €	4.066 €	4.119 €	3.925 €	3.808 €	3.464 €	1.409 €	1.843 €	2.326 €	2.880 €
Stand Gesamtkreditverschuldung zum 01.01.	481.757.743 €	541.531.776 €	580.966.738 €	610.202.687 €	622.277.505 €	646.726.253 €	660.684.622 €	673.612.505 €	715.958.288 €	714.751.661 €	736.400.163 €	737.928.995 €	753.526.694 €	739.953.585 €	732.234.347 €	714.713.018 €	565.602.272 €	668.669.981 €	757.235.544 €
Planmäßige Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (incl. HER)	546.939.724 €	384.654.731 €	402.070.202 €	28.284.572 €	281.500.000 €	237.971.948 €	622.500.000 €	601.089.054 €	361.283.150 €	420.218.645 €	683.613.019 €	460.672.626 €	458.665.679 €	492.364.131 €	434.500.000 €	133.136.358 €	119.367.709 €	103.865.563 €	99.340.020 €
Planmäßige Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	487.165.691 €	345.219.769 €	372.834.897 €	16.209.754 €	257.051.252 €	224.013.579 €	609.597.016 €	558.743.272 €	362.489.777 €	398.570.143 €	682.084.187 €	443.538.113 €	471.970.542 €	499.782.049 €	452.021.330 €	16.300.000 €	16.300.000 €	15.300.000 €	16.100.000 €
Entschuldung PEK																			
<b>Netto-Neuverschuldung Kredite insg.</b>	<b>59.774.033 €</b>	<b>39.434.962 €</b>	<b>29.235.305 €</b>	<b>12.074.818 €</b>	<b>24.448.748 €</b>	<b>13.958.369 €</b>	<b>12.927.882 €</b>	<b>41.034.313 €</b>	<b>-1.206.627 €</b>	<b>21.648.502 €</b>	<b>1.528.832 €</b>	<b>17.134.513 €</b>	<b>-13.304.864 €</b>	<b>-7.417.918 €</b>	<b>-17.506.138 €</b>	<b>85.163.659 €</b>	<b>103.067.709 €</b>	<b>88.565.563 €</b>	<b>83.240.020 €</b>
Netto-Neuverschuldung in %	12,41%	7,28%	5,03%	3,93%	3,93%	2,16%	1,96%	6,09%	-0,17%	3,03%	0,21%	2,32%	-1,77%	-1,00%	-2,39%	11,92%	18,22%	13,25%	10,99%
Stand Gesamtkreditverschuldung zum 31.12.	541.531.776 €	580.966.738 €	610.202.043 €	622.277.505 €	646.726.253 €	660.684.622 €	673.612.505 €	715.958.288 €	714.751.661 €	736.400.163 €	737.928.995 €	753.526.694 €	739.953.585 €	732.234.347 €	714.713.018 €	565.602.272 €	668.669.981 €	757.235.544 €	840.475.564 €
Stand Kreditverschuldung zum 31.12. je Einwohner	4.795 €	5.144 €	5.403 €	5.510 €	5.726 €	5.850 €	5.964 €	6.617 €	6.590 €	6.764 €	6.723 €	6.914 €	6.732 €	6.632 €	6.439 €	5.096 €	6.024 €	6.822 €	7.572 €

Übersicht über die Erträge aus Steuern (Kontenarten 401 - 405)  
der Stadt Trier

	Haushaltsjahr 2018 Rechnung	Haushaltsjahr 2019 Rechnung	Haushaltsjahr 2020 Rechnung	Haushaltsjahr 2021 Rechnung	Haushaltsjahr 2022 Rechnung	Haushaltsjahr 2023 vorl. Rechnung	Haushaltsjahr 2024 inkl. 1. Nachtrag	Finanzplanjahr 2025	Finanzplanjahr 2026	Finanzplanjahr 2027
a) Grundsteuer A	69.155,02 €	70.753,36 €	67.406,08 €	68.024,20 €	65.490,53 €	61.918,92 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
b) Grundsteuer B	17.955.336,36 €	19.287.400,82 €	19.369.147,16 €	19.542.105,87 €	22.388.300,45 €	22.551.010,15 €	22.687.500,00 €	22.687.500,00 €	22.687.500,00 €	22.687.500,00 €
c) Gewerbesteuer	68.252.900,34 €	74.181.332,64 €	52.845.577,88 €	73.131.330,78 €	73.460.493,80 €	95.725.064,38 €	75.000.000,00 €	75.000.000,00 €	75.000.000,00 €	75.000.000,00 €
d) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	38.656.709,03 €	40.941.323,48 €	38.209.736,12 €	42.159.991,49 €	43.768.095,62 €	45.684.723,72 €	46.794.545,00 €	50.406.975,00 €	52.077.463,00 €	54.457.909,00 €
e) Gemeindeteil an der Umsatzsteuer	11.645.522,56 €	13.362.007,44 €	14.299.136,52 €	13.887.594,52 €	12.716.992,55 €	12.599.300,81 €	12.725.582,00 €	13.016.453,00 €	13.307.323,00 €	13.561.835,00 €
f) Vergnügungssteuer f. die Vorführung v. F.	7.426,18 €	7.016,55 €	4.051,70 €	1.316,58 €	2.940,13 €	2.082,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
g) Vergnügungssteuer f. Spielgeräte u. -automaten	4.726.558,00 €	3.924.231,88 €	3.025.645,58 €	1.259.358,88 €	2.905.406,50 €	3.074.371,67 €	3.300.000,00 €	2.500.000,00 €	2.400.000,00 €	2.300.000,00 €
h) sonstige Vergnügungssteuer	33.640,80 €	35.957,20 €	11.114,40 €	3.342,00 €	13.691,40 €	11.334,20 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
i) Prostitutionssteuer	60.074,00 €	51.020,00 €	13.258,50 €	16.703,00 €	34.984,50 €	34.131,50 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
j) Hundesteuer	478.859,75 €	485.800,04 €	494.437,40 €	511.267,64 €	524.019,36 €	530.676,00 €	540.000,00 €	545.000,00 €	550.000,00 €	555.000,00 €
k) Jagdsteuer, Fischereiabgabe	10.345,41 €	10.445,16 €	15.854,63 €	13.650,94 €	12.409,53 €	12.341,26 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
l) Zweitwohnungsteuer	174.669,12 €	196.227,75 €	207.326,17 €	223.921,95 €	185.361,00 €	187.615,80 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
m) Kultur- und Tourismusförderabgabe	771.469,58 €	1.068.649,75 €	733.266,27 €	585.599,96 €	1.104.939,70 €	1.429.591,20 €	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €
n) Ausgleichsleistungen nach LFAG	3.526.226,24 €	4.023.643,94 €	3.979.041,23 €	4.272.683,62 €	4.470.561,51 €	5.053.757,14 €	4.990.583,00 €	5.178.513,00 €	5.303.799,00 €	5.449.967,00 €
<b>SUMME</b>	<b>146.368.892,39 €</b>	<b>157.645.810,01 €</b>	<b>133.274.999,64 €</b>	<b>155.676.891,43 €</b>	<b>161.653.686,58 €</b>	<b>186.957.918,75 €</b>	<b>168.087.710,00 €</b>	<b>171.383.941,00 €</b>	<b>173.375.585,00 €</b>	<b>176.061.711,00 €</b>

<b>Übersicht</b>				
<b>über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres (2025)	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres (2026)	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres (2027)	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre (2028ff)
in T€				
im Haushaltsjahr 2021	50	0	0	0
im Haushaltsjahr 2022	2.750	0	0	0
im Haushaltsjahr 2023	11.671	610	0	0
im Haushaltsjahr 2024	71.716	25.868	0	0
<b>Summe</b>	<b>86.187</b>	<b>26.478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	<b>71.209</b>	<b>50.282</b>	<b>37.859</b>	

<sup>1</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	311.749	330.181	409.189
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	420.455	384.532	156.414
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	28	28	28
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>732.231</b>	<b>714.741</b>	<b>565.630</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

<sup>2</sup> Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

<sup>6</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (2022)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge (2023)	Ansätze des Haushaltsjahres (2024)	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres (2025)	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres (2026)	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres (2027)	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	26.022.546	29.446.143	-21.929.029	-31.858.984	-38.283.139	-45.381.302
		abzüglich						
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	16.513.334	17.517.352	15.368.293	14.836.585	13.104.878	13.173.171
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			0	0	0	0
	4	= <b>Zwischensumme</b>	9.509.213	11.928.791	-37.297.322	-46.695.569	-51.388.017	-58.554.473
Verwendungsrechnung		abzüglich						
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			731.707	1.463.415	2.195.122	2.926.829
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)</b>	9.509.213	11.928.791	-38.029.029	-48.158.984	-53.583.139	-61.481.302
	Endfällige Kredite							
	<b>Investitionskredite</b>	<b>Fehlanzeige</b>						
	Endfällige Kredite	<b>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung zum Beginn des Haushaltsjahres in T€</b>						
		<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	
	<b>Liquiditätskredite</b>	431.417	420.455	384.532	156.414	204.573	258.156	

## Bilanz der Stadt Trier zum 31.12.2022

<b>Aktiva</b>					<b>Passiva</b>				
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. 2021	31.12. 2022	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. 2021	31.12. 2022
			in €	in €					in €
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>D.1</b>	<b>1.293.887.941,34</b>	<b>1.295.476.669,15</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>E.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	D.1.1	13.964.250,30	14.959.767,78	1.1	Kapitalrücklage	E.1.1	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.536.324,37	1.272.608,28	1.2	Sonstige Rücklagen	E.1.2	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		8.989.031,21	9.514.732,27	1.3	Jahresüberschuss-/fehlbetrag	E.1.3	4.206.971,76	11.662.429,93
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		2.091.658,77	2.400.909,29	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag kumuliert über alle Jahre davon im Abschlussjahr auf-/abgebaut	E.1.4	( 47.638.978,09 ) -4.206.971,76	( 35.976.548,16 ) -11.662.429,93
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>E.2</b>	<b>383.579.926,12</b>	<b>376.401.326,35</b>
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.347.235,95	1.771.517,94	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	E.2.1	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	D.1.2	1.175.760.432,98	1.175.962.142,11	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	E.2.2	293.710.885,35	286.323.543,51
1.2.1	Wald, Forsten		23.109.797,75	23.137.547,84	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		189.553.857,27	183.727.377,43
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		65.358.376,82	65.962.246,68	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		83.665.871,58	77.541.223,93
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		380.701.637,44	376.107.829,25	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		20.491.156,50	25.054.942,15
1.2.4	Infrastrukturvermögen		414.302.597,75	396.187.862,88	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	E.2.3	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		619.441,09	593.082,71	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	E.2.4	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		232.154.779,10	232.199.494,49	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	E.2.5	9.146.191,58	9.591.347,36
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		17.182.588,66	16.985.466,60	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	E.2.6	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		14.432.070,89	15.492.627,99	2.7	Sonstige Sonderposten	E.2.7	80.722.849,19	80.486.435,48
1.2.9	Pflanzen und Tiere		113,00	100,00	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>E.3</b>	<b>234.369.839,73</b>	<b>237.114.370,80</b>
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		27.899.030,48	49.295.883,67	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	E.3.1	224.187.225,36	227.618.208,36
1.3	Finanzanlagen	D.1.3	104.163.258,06	104.554.759,26	3.2	Steuerrückstellungen	E.3.2	124.100,76	156.297,22
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.035.025,22	3.035.025,22	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	E.3.3	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	E.3.4	10.058.513,61	9.339.865,22
1.3.3	Beteiligungen		9.956.446,54	9.923.491,84	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>E.4</b>	<b>762.953.710,73</b>	<b>755.988.374,40</b>
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		595.718,00	595.718,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		90.468.403,12	90.911.271,66	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		740.281.358,13	733.370.174,97
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		24.550,26	6.137,62	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		308.669.024,56	311.975.037,14
					4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		431.612.333,57	421.395.137,83

## Bilanz der Stadt Trier zum 31.12.2022

<b>Aktiva</b>					<b>Passiva</b>				
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. 2021	31.12. 2022	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. 2021	31.12. 2022
			in €	in €					in €
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		78.000,00	78.000,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		29.490,45	27.508,42
1.3.8	Sonstige Ausleihungen		5.114,92	5.114,92					
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>D.2</b>	<b>33.166.445,43</b>	<b>31.772.664,85</b>	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00
2.1	Vorräte	D.2.1	4.569.276,25	5.415.811,89	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen		6.491.074,91	6.062.187,86
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		631.085,59	622.566,45	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		253.117,20	201.572,31
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		2.145.568,41	2.738.228,16	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		469.562,70	736.660,82
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		1.792.622,25	2.055.017,28					
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		247.997,08	179.998,72
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	D.2.2	27.343.236,63	25.914.558,96	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		3.498.916,67	2.581.179,56
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		24.864.437,43	23.239.800,86	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		5.781.530,48	7.328.537,18
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		356.583,14	219.918,46	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		5.900.663,11	5.500.554,56
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		16.457,02	42.449,74	<b>5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>E.5</b>	<b>223.598,49</b>	<b>363.848,19</b>
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	307,52					
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00					
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		887.354,35	1.225.085,70					
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		1.218.404,69	1.186.996,68					
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	D.2.3	0,00	0,00					
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00					
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00					
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	D.2.4	1.253.932,55	442.294,00					
<b>3</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>D.3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
<b>4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>D.4</b>	<b>6.433.710,21</b>	<b>6.642.037,58</b>					
4.1	Disagio		0,00	0,00					
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		6.433.710,21	6.642.037,58					
<b>5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (kumuliert)</b>	<b>D.5</b>	<b>47.638.978,09</b>	<b>35.976.548,16</b>					
<b>Bilanzsumme</b>			<b>1.381.127.075,07</b>	<b>1.369.867.919,74</b>	<b>Bilanzsumme</b>			<b>1.381.127.075,07</b>	<b>1.369.867.919,74</b>

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-11.486.211
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-23.126.714
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	4.206.972
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	11.662.430
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. 2. Nachtrag)	2023	209.500
6	Haushaltsjahr (Ansatz einschließlich 1. Nachtrag)	2024	-40.157.222
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-58.691.245
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-55.447.671
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-63.920.026
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-71.187.690
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-249.246.632</b>

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung							
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	zweckge- bundene Tilgungsein- zahlungen	= Betrag
			in €				
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	24.475.366	13.928.514	X	-719.087	11.265.939
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	11.301.847	14.048.496		-238.113	-2.508.536
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	31.437.409	17.247.807		-1.987.741	16.177.343
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	26.022.546	16.513.334		-18.413	9.527.626
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	29.446.143	17.517.352		-6.138	11.934.929
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-21.929.029	16.100.000	0	0	-38.029.029
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		100.754.282	95.355.503	0	-2.969.492	8.368.272
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-31.858.984	16.300.000	0	0	-48.158.984
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-38.283.139	15.300.000	0	0	-53.583.139
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-45.381.302	16.100.000	0	0	-61.481.302
11	<b>Summe</b>		-14.769.143	143.055.503	0	-2.969.492	-154.855.153

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2021)	-47.638.978	-47.638.978
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2022)	11.662.430	-35.976.548
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2023)	209.500	-35.767.048
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2024)	-40.157.222	-75.924.270
	+ PEK Entschuldungsvolumen	266.147.104	190.222.834
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2025)	-55.447.671	134.775.163
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2026)	-63.920.026	70.855.137
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2027)	-71.187.690	-332.553

Tilgungsplan <sup>1,2</sup>										
Stand Liquiditätskredite zum		384.531.759,38		freiwillige Tilgung	Saldo  (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>4,5</sup>	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>6,6</sup>	Saldo  (Spalte 6 - 5)		
engültiges Entschuldungs- volumen PEK-RP (B):		266.147.104,00								
Saldo (A-B):		118.384.655,38								
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag <sup>3</sup>	in € <sup>7</sup>						
				Spalte:	1	2	3	4	5	6
1	2024	3.946.155	0		-3.946.155	114.438.500	118.384.655	3.946.155		
2	2025	3.946.155	0		-3.946.155	110.492.345	118.384.655	7.892.310		
3	2026	3.946.155	0		-3.946.155	106.546.190	118.384.655	11.838.466		
4	2027	3.946.155	0		-3.946.155	102.600.035	118.384.655	15.784.621		
5	2028	3.946.155	4.553.256		607.101	98.653.879	113.831.399	15.177.520		
6	2029	3.946.155	4.553.256		607.101	94.707.724	109.278.143	14.570.419		
7	2030	3.946.155	4.553.256		607.101	90.761.569	104.724.887	13.963.318		
8	2031	3.946.155	4.553.256		607.101	86.815.414	100.171.632	13.356.218		
9	2032	3.946.155	4.553.256		607.101	82.869.259	95.618.376	12.749.117		
10	2033	3.946.155	4.553.256		607.101	78.923.104	91.065.120	12.142.016		
11	2034	3.946.155	4.553.256		607.101	74.976.948	86.511.864	11.534.915		
12	2035	3.946.155	4.553.256		607.101	71.030.793	81.958.608	10.927.814		
13	2036	3.946.155	4.553.256		607.101	67.084.638	77.405.352	10.320.714		
14	2037	3.946.155	4.553.256		607.101	63.138.483	72.852.096	9.713.613		
15	2038	3.946.155	4.553.256		607.101	59.192.328	68.298.840	9.106.512		
16	2039	3.946.155	4.553.256		607.101	55.246.173	63.745.584	8.499.411		
17	2040	3.946.155	4.553.256		607.101	51.300.017	59.192.328	7.892.311		
18	2041	3.946.155	4.553.256		607.101	47.353.862	54.639.072	7.285.210		
19	2042	3.946.155	4.553.256		607.101	43.407.707	50.085.816	6.678.109		
20	2043	3.946.155	4.553.256		607.101	39.461.552	45.532.560	6.071.008		
21	2044	3.946.155	4.553.256		607.101	35.515.397	40.979.304	5.463.907		
22	2045	3.946.155	4.553.256		607.101	31.569.241	36.426.048	4.856.807		
23	2046	3.946.155	4.553.256		607.101	27.623.086	31.872.792	4.249.706		
24	2047	3.946.155	4.553.256		607.101	23.676.931	27.319.536	3.642.605		
25	2048	3.946.155	4.553.256		607.101	19.730.776	22.766.280	3.035.504		
26	2049	3.946.155	4.553.256		607.101	15.784.621	18.213.024	2.428.404		
27	2050	3.946.155	4.553.256		607.101	11.838.466	13.659.768	1.821.303		
28	2051	3.946.155	4.553.256		607.101	7.892.310	9.106.512	1.214.202		
29	2052	3.946.155	4.553.256		607.101	3.946.155	4.553.256	607.101		
30	2053	3.946.155	4.553.256		607.101	0	0	0		

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

<sup>5</sup> Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 / . engültiges Entschuldungsvolumen / . Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

<sup>6</sup> Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich engültiges Entschuldungsvolumen / . Spalte 2 / . Spalte 3;

<sup>7</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anlage Muster 29 - Tilgung gemäß § 105 Abs. 5 GemO

<b>Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):</b>				384.531.759,38
<b>engültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):</b>				266.147.104,00
<b>Saldo (A-B):</b>				118.384.655,38
Jahr (jeweils zum 31.12.)	Mindestrückführungsbetrag gem. PEK aus Muster 29	Neuverschuldung	Abbau Neuverschuldung auf 3 Jahre	Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindestrückführungsbetrages und der Neuverschuldung
		<i>Spalte:</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
2024	0	38.029.029		156.413.684,38
2025	0	48.158.984	0	204.572.668,38
2026	0	53.583.139	0	258.155.807,38
2027	0	61.481.302	0	319.637.109,38
2028	4.553.256	0	142.403.873	172.679.980,40
2029	4.553.256		38.354.814	129.771.910,76
2030	4.553.256		20.493.767	104.724.887,45
2031	4.553.256		0	100.171.631,48
2032	4.553.256		0	95.618.375,50
2033	4.553.256		0	91.065.119,52
2034	4.553.256		0	86.511.863,55
2035	4.553.256		0	81.958.607,57
2036	4.553.256		0	77.405.351,59
2037	4.553.256		0	72.852.095,62
2038	4.553.256		0	68.298.839,64
2039	4.553.256		0	63.745.583,67
2040	4.553.256		0	59.192.327,69
2041	4.553.256		0	54.639.071,71
2042	4.553.256		0	50.085.815,74
2043	4.553.256		0	45.532.559,76
2044	4.553.256		0	40.979.303,79
2045	4.553.256		0	36.426.047,81
2046	4.553.256		0	31.872.791,83
2047	4.553.256		0	27.319.535,86
2048	4.553.256		0	22.766.279,88
2049	4.553.256		0	18.213.023,90
2050	4.553.256		0	13.659.767,93
2051	4.553.256		0	9.106.511,95
2052	4.553.256		0	4.553.255,98
2053	4.553.256		0	0,00

Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage <sup>1</sup>							
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
in € <sup>2</sup>							
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019					
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020					
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021					
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022					
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023					
# 6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0	0			0
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)			0	0	0	0
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025		0			
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026		0			
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027		0			
11	<b>Summe</b>			0	0	0	

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite <sup>1,2</sup>		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 29.10.2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	513.500.000,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	504.371.632,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	25.218.581,60
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	83.234.630,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	620.000.000,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):  
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.  
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

<sup>4</sup> Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"  
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

<sup>5</sup> Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>6</sup> Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

<sup>7</sup> Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

<sup>8</sup> Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

<sup>9</sup> Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

<sup>10</sup> Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Begründung lfd. Nr. 8

Es handelt sich bei der Abweichung um Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionstätigkeiten zzgl. der Übertragung aus dem Jahr 2023, welche unterjährig in 2024 über Liquiditätskredite finanziert werden und erst zu Beginn des Folgejahres erfolgt die Investitionskreditaufnahme.