

## Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik)

Bezeichnung Bemerkung	Bezug	ausgewiesen unter	2020 (1)	2021 (2)	2022 (3)	2023 (4)	2024 (4)	2025 (4)
			Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Finanz- haushalt	Zeile 17 (Saldo 3)	17.497	1.516	1.478	2.356	9.231	11.514
abzüglich								
1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen (-)	Teilfinanz- haushalte	-	3.507	3.406	-1.044	-1.006	3.475	3.520
1.2 Bedarfszuweisungen ohne Stabilisierungshilfen (-)	Konto	6121	0	0	0	0	0	0
1.3 Ordentliche Tilgung von Krediten	Konten	792x (davon nur entsprechender Teilbetrag)						
1.3.1 für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			5.993	2.613	2.505	2.485	2.365	2.235
1.3.2 zum Haushaltsausgleich 2020	Tilgungsplan		0	0				
1.3.3 zum Haushaltsausgleich 2021	Tilgungsplan		0	0				
zuzüglich								
1.4 Rückflüsse von Ausleihungen (+)	Kontenart	686	9	2	2	2	2	2
1.5 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (+)	Konto	68119	955	850	851	851	851	851
1.6 Kreditaufnahmen zum								
1.6.1 Haushaltsausgleich 2020 (+)	Tilgungsplan			0	0	0	0	0
1.6.2 Haushaltsausgleich 2021 (+)	Tilgungsplan			0	0	0	0	0
2. Bereinigtes Zahlungsergebnis	Saldo Nrn. 1 bis 1.5		8.961	-3.651	870	1.730	4.244	6.612

Bezeichnung Bemerkung	Bezug	ausgewiesen unter	2020 (1)	2021 (2)	2022 (3)	2023 (4)	2024 (4)	2025 (4)
			Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt								
3. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	Finanzhaushalt	Zeile 26	4.278	8.831	6.743	7.442	1.482	482
4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen	Konto Produktgr.	78512 541 bis 544	1.528	3.168	5.855	2.051	460	460
5. Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Baumaßnahmen an Straßen	Konten Produktgr.	681x, 688x 541 bis 544	648	945	1.432	177	0	0
6. Außerordentliche Tilgung von Krediten	Konten	792x (davon nur entsprechender Teilbetrag)	3.599	0	0	0	0	0
7. Tilgung zur Umschuldung	Konten	792x (davon nur entsprechender Teilbetrag)	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Finanzhaushalt	Zeile 19	1.564	2.510	2.510	0	0	0
9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	Finanzhaushalt	Zeile 20	9	2	2	2	2	2
10. Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven	Konten	699x	0	0	0	0	0	0
11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken	Konten	782x (davon nur entsprechender Teilbetrag)	0	0	0	0	0	0

Bezeichnung Bemerkung	Bezug	ausgewiesen unter	2020 (1)	2021 (2)	2022 (3)	2023 (4)	2024 (4)	2025 (4)
			Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
12. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)	Konten	782x, 783x (davon nur entsprechender Teilbetrag)	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für ÖPP-Modelle und Ähnliches (soweit vermögenswirksam)	Konten	782x (davon nur entsprechender Teilbetrag)	0	0	0	0	0	0
Nachrichtliche Angaben zum Ergebnishaushalt								
14. Planmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	Kontenart	571	11.059	10.210	10.498	10.097	9.416	8.912
abzüglich								
14.1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-)	Kontenart	416	3.004	2.972	2.829	2.739	2.628	2.507
14.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (-)	Kontenart	437	1.152	1.080	841	836	813	798
15. Nettoabschreibungen	Saldo 14 bis 14.2		6.903	6.158	6.828	6.522	5.975	5.607

Bezeichnung Bemerkung	Bezug	ausgewiesen unter	2020 (1)	2021 (2)	2022 (3)	2023 (4)	2024 (4)	2025 (4)
			Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	Kontenart	505 bis 507, 515 bis 517	2.363	916	1.200			
zuzüglich								
16.1 Zuführungen zu Umweltrückstellungen (+)	Konten	u.a. 54922 (davon nur entsprechender Teilbetrag)	0	0	0			
16.2 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (+)	Kontart/ Konten	508, 509, 53722, 54922	3.412	3.300	1.500			
abzüglich								
16.3 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-)	Konten	4582x	3.374	3.300	5.373			
17. Nettozuführung zu Rückstellungen	Saldo 16 bis 16.3		2.401	916	-2.673			

Bezeichnung Bemerkung	Bezug	ausgewiesen unter	2020 (1) Tsd. €	2021 (2) Tsd. €	2022 (3) Tsd. €	2023 (4) Tsd. €	2024 (4) Tsd. €	2025 (4) Tsd. €
18. Buchgewinne bei Veräußerung -ordentlich-	Kontenart	454, 455	1.305	1	1			
19. Buchverluste bei Veräußerung -ordentlich-	Kontenart	547	202	0	0			
20. Außerplanmäßige Abschreibungen (ordentlich) - davon	Kontenart	572, 573, 574	380	0	0			
<i>auf immaterielle Vermögensgegenstände und     Sachanlagen</i>	Kontenart	574	0	0	0			
<i>auf Finanzanlagen</i>	Kontenart	572	0	0	0			
<i>auf Forderungen</i>	Konto	5732	293	0	0			
<i>auf sonstiges Umlaufvermögen</i>	Konten	5731, 5739	87	0	0			
21. Außerordentliche Erträge - davon	Ergebnis- haushalt	Zeile 19	320	0	0			
Buchgewinne aus immateriellen Vermögens- gegenständen und Sachanlagen	Konten	4911, 4912	0	0	0			
Buchgewinne aus Finanzanlagen	Konto	4913	0	0	0			
Buchgewinne aus Umlaufvermögen	Konto	4914	0	0	0			
Sonstige nicht zahlungswirksame außerordentliche Erträge	Konto	4922	320	0	0			
Zahlungswirksame außerordentliche Erträge	Konto	4921	0	0	0			
22. Außerordentliche Aufwendungen - davon	Ergebnis- haushalt	Zeile 20	159	0	0			
Buchverluste aus immateriellen Vermögens- gegenständen und Sachanlagen	Konten	5911, 5912	0	0	0			
Buchverluste aus Finanzanlagen	Konto	5913	0	0	0			
Buchverluste aus Umlaufvermögen	Konto	5914	0	0	0			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	Konten	59221, 59222	0	0	0			
Abschreibungen auf Finanzanlagen	Konto	59223	0	0	0			
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	Konto	59224	0	0	0			
Sonstige nicht zahlungswirksame außerordentliche Aufwendungen	Konto	59225	159	0	0			
Zahlungswirksame außerordentliche Aufwendungen	Konto	5921	0	0	0			

Bezeichnung Bemerkung	Bezug	ausgewiesen unter	2020 (1)	2021 (2)	2022 (3)	2023 (4)	2024 (4)	2025 (4)
			Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
Nachrichtliche Angaben zum Haushaltsausgleich								
23. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich	Ergebnis- haushalt	Jahres- ergebnis Saldo 7	7.790	-4.926	888	2.075	5.063	7.714
24. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	Kontenart Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht	201 Spalten 1, 2, 4  Spalten 1 bis 4, 6	71.218					
25. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	Kontenart Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht	202 Spalten 1, 2, 4  Spalten 1 bis 4, 6	0					
26. Ergebnisrücklagen	Kontenart Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht	203 Spalten 1, 2, 4  Spalten 1 bis 4, 6	15.000					
27. Ergebnisvortrag	Kontenart Rücklagenübersicht Bilanz Eigenkapitalübersicht	204 Spalten 1, 2, 4  Spalten 1 bis 4, 6	19.166	(hinzu kommt noch der Überschuss aus 2020 mit 7.790 T€)				

Bezeichnung Bemerkung	Bezug	ausgewiesen unter	2020 (1) Tsd. €	2021 (2) Tsd. €	2022 (3) Tsd. €	2023 (4) Tsd. €	2024 (4) Tsd. €	2025 (4) Tsd. €
28. nicht aufzulösende Sonderposten	Konten Bilanz	2311, 2321	12.117					
29. aufzulösende Sonderposten	Konten Bilanz	2312, 2322, 2331, 2341, 2342	81.216					
30. Liquiditätsreserven	Konten	142, 181, 182	63.240	0	0	0	0	0
davon Wertpapiere des Umlaufvermögens		142	0	0	0	0	0	0
davon Geldanlagen bei Banken und Kreditinstituten		181,182	63.240	0	0	0	0	0
Hinsichtlich weiterer Vorbelastungen (Verpflichtungsermächtigungen, Rückstellungen, Verbindlichkeiten) wird auf die Anlagen des Haushaltsplans nach § 1 Abs. 3 Nr. 3 und 4 KommHV-Doppik verwiesen								

Bemerkungen:

- (1): Ergebnisse des Jahresabschlusses
- (2): Haushaltsplan (einschl. Nachtragshaushalte)
- (3): Haushaltsplan
- (4): mittelfristige Finanzplanung

## 31. Entwicklung der Kassenkredite

Im Vorjahr: 2021  
In der Haushaltssatzung festgesetzter Höchstbetrag: 23.800 Tsd. €

	Jan Tsd. €	Feb Tsd. €	März Tsd. €	Apr Tsd. €	Mai Tsd. €	Jun Tsd. €
Maximaler Betrag	0	0	0	0	0	0
Niedrigste Ausschöpfung	0	0	0	0	0	0
Durchschnittliche Inanspruchnahme	0	0	0	0	0	0

	Jul Tsd. €	Aug Tsd. €	Sep Tsd. €	Okt Tsd. €	Nov Tsd. €	Dez Tsd. €	Durchschnitt Tsd. €
Maximaler Betrag	0	0	0	0	0	0	0
Niedrigste Ausschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
Durchschnittliche Inanspruchnahme	0	0	0	0	0	0	0

Im Vorvorjahr: 2020  
 In der Haushaltssatzung festgesetzter Höchstbetrag: 24.500 Tsd. €

	Jan Tsd. €	Feb Tsd. €	März Tsd. €	Apr Tsd. €	Mai Tsd. €	Jun Tsd. €
Maximaler Betrag	0	0	0	0	0	0
Niedrigste Ausschöpfung	0	0	0	0	0	0
Durchschnittliche Inanspruchnahme	0	0	0	0	0	0

	Jul Tsd. €	Aug Tsd. €	Sep Tsd. €	Okt Tsd. €	Nov Tsd. €	Dez Tsd. €	Durchschnitt Tsd. €
Maximaler Betrag	0	0	0	0	0	0	0
Niedrigste Ausschöpfung	0	0	0	0	0	0	0
Durchschnittliche Inanspruchnahme	0	0	0	0	0	0	0