1. Nachtragshaushaltssatzung und Bekanntmachung der Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Hohberg für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund des §§ 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 26.05.2025 die folgende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden die voraussichtlich anfallende Erträge und entsprechenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

		Bisher festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR	Änderung um (+/-) EUR	Neue festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR
1.	**Ergebnishaushalt**			
1.1	Ordentliche Erträge	23.465.000	0	23.465.000
1.2	Ordentliche Aufwendungen	23.639.000	0	23.639.000
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-174.000	0	-174.000
1.4	Außerordentliche Erträge	0	0	0
1.5	Außerordentlichen Aufwendungen	0	0	0
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0	0	0
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6)	-174.000	0	-174.000
2.	**Finanzhaushalt**			
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.802.000	0	22.802.000
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.285.000	0	22.285.000
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Saldo aus 2.1 und 2.2)	517.000	0	517.000
2.4	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.325.000	0	3.325.000
2.5	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.213.000	533.000	12.746.000
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-8.888.000	-533.000	-9.421.000
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-8.371.000	-533.000	-8.904.000
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000.000	533.000	5.533.000
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	354.000	0	354.000
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9)	4.646.000	533.000	5.179.000
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-3.725.000	0	-3.725.000

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(Kreditermächtigung) wird von bisher 5.000.000 EUR

auf 5.533.000 EUR

festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht verändert.

§ 4 Kassenkredite

Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite wird nicht verändert.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Grundsteuern A+B sowie die Gewerbesteuer wurden in der Satzung über die Erhebung der Grundsteuer und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) vom 02.12.2024 festgesetzt.

Hohberg, den 26.05.2025

Andreas Heck
Bürgermeister

GEMEINDE HOHBERG

Gemeinde Hohberg

Hohberg, den 15.05.2025
AZ: 902.41:Haushaltsplan 2025/29/ roek/kai

Erläuterungsbericht zur Nachtragshaushaltssatzung 2025 vom 26.05.2025

1. Begründung für den Erlass der Nachtragshaushaltssatzung

Wesentlicher Grund für den Erlass der Nachtragshaushaltssatzung ist der geplante Erwerb eines Wohngebäudes für die verpflichtete Anschlussunterbringung von Geflüchteten und Asylbewerbenden. Die weiteren Ausführungen zu dem Objekt können der Sitzungsvorlage entnommen werden.

Der Kaufpreis beläuft sich inkl. 7 % Nebenerwerbskosten auf gerundete 533.000 €. Dieser Ansatz ist im Haushaltsplan 2025 nicht enthalten und soll vollständig über eine Darlehensneuaufnahme finanziert werden.

2. Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt, § 1

2.1 Ergebnishaushalt

Mit der Nachtragshaushaltssatzung und dem Nachtragshaushaltsplan erfolgen keine Änderungen im Gesamtergebnishaushalt bzw. in den Teilergebnishaushalten.
Die anfallenden zusätzlichen Zinsaufwendungen werden größtenteils durch die erzielten Mieterträge gedeckt werden können. Das verbleibende Defizit wird voraussichtlich durch Minderaufwendungen bei den weiteren Darlehensneuaufnahmen abgedeckt werden können, da sich deren Aufnahmezeitpunkt im Vergleich zur ursprünglichen Planung zeitlich nach hinten verschieben wird.

2.2 Finanzhaushalt

Mit der Nachtragshaushaltssatzung und dem Nachtragshaushaltsplan erfolgen nachstehende Änderungen des Gesamtfinanzhaushaltes bzw. im Teilfinanzhaushalt 3.

Als Auszahlungsansatz im Teilfinanzhaushalt 3, Produktkonto 31400732.78210000 (Bestandskonto 31400732.01900000) sowie im Gesamtfinanzhaushalt wurde daher ein neuer Ansatz über 533.000 € eingeplant.

Bei Produktkonto 31400732.69273007 wird der Haushaltsansatz aus Finanzierungstätigkeit für die Aufnahme eines Darlehens von 533.000 € eingeplant.

3. Änderung des Gesamtbetrages der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) § 2 Nachtragshaushaltssatzung

Aufgrund der erhöhten Investitionsauszahlungen für den Erwerb des Wohngebäudes zur Anschlussunterbringung ist eine zusätzliche Darlehensneuaufnahme im Haushaltsjahr 2025 erforderlich. Die Kreditermächtigung 2025 wird daher von 5.000.000 € auf 5.533.000 € erhöht.

4. Änderung des Gesamtbetrages der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen) mit Änderung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt § 3 Nachtragshaushaltssatzung

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht verändert.

5. Nachweis zur Prüfung der dauernden Leistungsfähigkeit gem. § 86 Abs. 4 i.V.m. § 87 Abs. 2 GemO

Mit den zu erwartenden Mieterträgen ist eine Fremdfinanzierung zu 100 % realisierbar. Bei einer 20-jährigen Finanzierung mit den aktuellen Zinssätzen der KfW wird sich diese Investition nahezu selbst tragen. Mit den aktuellen KfW-Konditionen ergäbe sich ein Überschuss über die 20-jährige Laufzeit von rd. 24.000 € (Anlage 1).

Zugegebener Weise sind in den nächsten 20 Jahren sicherlich auch Unterhaltungsmaßnahmen an dem Objekt zu erwarten. Allerdings verbleibt als weiteres positives Saldo dieser Investition noch insbesondere der Grundstückswert.

Im aktuellen Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 würde sich noch ein negativer Saldo von insgesamt rd. 28.000 € ergeben, davon im Haushaltsjahr 2025 von 5.000 €. Der Saldo 2025 lässt sich bereits durch Minderaufwendungen bei den Zinsansätzen und Minderauszahlungen bei den Tilgungen, aufgrund einer temporären Verschiebung der Darlehensaufnahme 2025, ausgleichen.

Die notwendigen Haushaltsansätze für die Folgejahre werden auf dem Haushaltsjahr 2026 eingeplant werden.

6. Zeitplan

26.05.2025	Beschluss der Nachtragshaushaltssatzung in öffentlicher Sitzung durch den Gemeinderat
27.05.2025	Vorlage der Nachtragshaushaltssatzung an die zuständige Rechtsaufsicht, Landratsamt Ortenaukreis, Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt; Rechtsaufsicht
30.05.2025	Öffentliche Bekanntmachung
02.06 – 11.06. 2025	Offenlage

7. Anlagen zur Nachtragshaushaltssatzung als pdf-Dateien

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt einschl. Finanzplanung, Seite 5 - 7

- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität, Seite 8
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Nachtragshaushalt, Seite 9
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen, Seite 10
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite), S. 11

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 bisher EUR	Ansatz 2025 neu EUR	Ansatz 2025 mehr(+) / wenig.(-) EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben		9.445.000	10.204.000	10.204.000	0	10.694.000	11.023.000	11.420.000
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		9.526.000	10.373.000	10.373.000	0	10.164.000	9.809.000	9.724.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		488.000	529.000	529.000	0	616.000	661.000	661.000
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		213.000	273.000	273.000	0	348.000	386.000	401.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		844.000	1.214.000	1.214.000	0	1.221.000	1.248.000	1.257.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		366.000	343.000	343.000	0	351.000	339.000	345.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge		90.000	60.000	60.000	0	30.000	15.000	1.000
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		348.000	469.000	469.000	0	431.000	358.000	345.000
11	**Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**21.320.000**	**23.465.000**	**23.465.000**	**0**	**23.855.000**	**23.839.000**	**24.154.000**
12	Personalaufwendungen		4.986.000	5.444.000	5.444.000	0	5.541.000	5.647.000	5.594.000
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.368.000	3.704.000	3.704.000	0	3.143.000	2.804.000	2.646.000
15	Abschreibungen		1.323.000	1.354.000	1.354.000	0	1.561.000	1.648.000	1.644.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		91.000	136.000	136.000	0	222.000	240.000	232.000
17	Transferaufwendungen		10.696.000	11.742.000	11.742.000	0	12.301.000	13.085.000	13.095.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.248.000	1.259.000	1.259.000	0	1.181.000	1.095.000	1.106.000
19	**Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**21.712.000**	**23.639.000**	**23.639.000**	**0**	**23.949.000**	**24.519.000**	**24.317.000**
20	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**-392.000**	**-174.000**	**-174.000**	**0**	**-94.000**	**-680.000**	**-163.000**
21	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0	0
22	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	0
23	**Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)**		**-392.000**	**-174.000**	**-174.000**	**0**	**-94.000**	**-680.000**	**-163.000**
	nachrichtlich:								
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen:								
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren								
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses				0		0	0	
27	Minderung des Basiskapital nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		392.000	174.000	174.000	0	94.000	680.000	163.000
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses und Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses								
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses								
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses								
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses								
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre								
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital								
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital								

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz 2025			Verpflichtungsermächtigungen 2025			Planung	VE	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	bisher EUR	neu EUR	mehr(+)/wenig(-) EUR	bisher EUR	neu EUR	mehr(+)/wenig(-) EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Steuern und ähnliche Abgaben		9.445.000	10.204.000	10.204.000	0	0	0	0	10.694.000	0	11.023.000	11.420.000
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.519.160	10.366.200	10.366.200	0	0	0	0	10.157.200	0	9.802.200	9.717.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		213.000	273.000	273.000	0	0	0	0	348.000	0	386.000	401.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		844.000	1.214.000	1.214.000	0	0	0	0	1.221.000	0	1.248.000	1.257.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		372.840	349.800	349.800	0	0	0	0	357.800	0	345.800	351.800
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		90.000	60.000	60.000	0	0	0	0	30.000	0	15.000	1.000
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		285.000	335.000	335.000	0	0	0	0	339.000	0	340.000	345.000
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)**		**20.769.000**	**22.802.000**	**22.802.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**23.147.000**	**0**	**23.160.000**	**23.493.000**
10	Personalauszahlungen		4.907.000	5.444.000	5.444.000	0	0	0	0	5.541.000	0	5.647.000	5.594.000
11	Versorgungsauszahlungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.349.000	3.704.000	3.704.000	0	0	0	0	3.143.000	0	2.804.000	2.646.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		91.000	136.000	136.000	0	0	0	0	222.000	0	240.000	232.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)		10.696.000	11.742.000	11.742.000	0	0	0	0	12.301.000	0	13.085.000	13.095.000
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		1.248.000	1.259.000	1.259.000	0	0	0	0	1.187.000	0	1.101.000	1.106.000
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**		**20.291.000**	**22.285.000**	**22.285.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**22.394.000**	**0**	**22.877.000**	**22.673.000**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)**		**478.000**	**517.000**	**517.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**753.000**	**0**	**283.000**	**820.000**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.759.000	3.159.000	3.159.000	0	0	0	0	2.140.000	0	320.000	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		312.000	166.000	166.000	0	0	0	0	550.000	0	500.000	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)**		**2.071.000**	**3.325.000**	**3.325.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.690.000**	**0**	**820.000**	**0**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		305.000	1.779.000	2.312.000	533.000	0	0	0	347.000	0	25.000	25.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.120.000	10.268.000	10.268.000	0	2.000.000	2.000.000	0	3.555.000	0	500.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		245.000	159.000	159.000	0	260.000	260.000	0	293.000	0	29.000	124.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		7.000	7.000	7.000	0	0	0	0	7.000	0	7.000	7.000

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 bisher EUR	 neu EUR	 mehr(+)/wenig(-) EUR	Verpflichtungsermächtigungen 2025 bisher EUR	 neu EUR	 mehr(+)/wenig(-) EUR	Planung 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**		**3.677.000**	**12.243.000**	**12.776.000**	**533.000**	**2.260.000**	**2.260.000**	**0**	**4.202.000**	**0**	**561.000**	**156.000**
31	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)**		**-1.606.000**	**-8.918.000**	**-9.451.000**	**-533.000**	**-2.260.000**	**-2.260.000**	**0**	**-1.512.000**	**0**	**259.000**	**-156.000**
32	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)**		**-1.128.000**	**-8.401.000**	**-8.934.000**	**-533.000**	**-2.260.000**	**-2.260.000**	**0**	**-759.000**	**0**	**542.000**	**664.000**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		0	5.000.000	5.533.000	533.000	0	0	0	1.000.000	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		296.000	354.000	354.000	0	0	0	0	418.000	0	433.000	433.000
35	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)**		**-296.000**	**4.646.000**	**5.179.000**	**533.000**	**0**	**0**	**0**	**582.000**	**0**	**-433.000**	**-433.000**
36	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)**		**-1.424.000**	**-3.755.000**	**-3.755.000**	**0**	**-2.260.000**	**-2.260.000**	**0**	**-177.000**	**0**	**109.000**	**231.000**
	nachrichtlich:												
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn		6.057.141	6.325.138	6.325.138	0				2.570.138		2.393.138	2.502.138
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn		0	0	0	0							

Voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt				Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR			2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
				bisher	neu	mehr (+) / weniger (-)			
			1	2	3	4	5	6	7
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	6.057.140,95						
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00						
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00						
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00						
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00						
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00						
4	**=**	**verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**6.057.140,95**						
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0,00						
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00						
7	+	Einzahlungen aus übertrag, Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00						
8	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	267.997	-3.755.000	**-3.755.000**	0	**-177.000**	**109.000**	**231.000**
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	6.325.138	-3.755.000	**-3.755.000**	0	**2.393.138**	**2.502.138**	**2.733.138**
10	-	davon für zweckgebundene Rücklage gebunden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0	0	0
12	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**6.325.138**	-3.755.000	**-3.755.000**	0	**2.393.138**	**2.502.138**	**2.733.138**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	367.000	365.000	365.000	0	401.000	432.000	450.000

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2021	495,00	0,00	-	-	-
2022	0,00	0,00	0,00	-	-
2023	200,00	0,00	0,00	0,00	-
2024	5.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025					
bisher	2.260,00	2.260,00	0,00	0,00	0,00
neu	2.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
mehr (+) /weniger (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	8.027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nachrichtlich					
im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:					
bisher		1.000,00	0,00	0,00	0,00
neu		1.000,00	0,00	0,00	0,00
mehr (+) / weniger (-)		0,00	0,00	0,00	0,00

1. Nachtragsplan

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende 2025
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	2.951.000	2.777.000
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.035.000	1.861.000
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	916.000	916.000
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	2.951.000	2.777.000

1. Nachtragsplan
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende 2025
		TEUR	
1.1	**Anleihen**	**0,0**	**0,0**
1.2	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**9.521,1**	**14.700,1**
1.2.1	*Bund*	*0,0*	*0,0*
1.2.2	*Land*	*0,0*	*0,0*
1.2.3	*Gemeinden und Gemeindeverbände*	*0,0*	*0,0*
1.2.4	*Zweckverbände und dergleichen*	*0,0*	*0,0*
1.2.5	*Kreditinstitute*	*9.521,1*	*14.700,1*
1.2.6	*sonstige Bereiche*	*0,0*	*0,0*
1.3	**Kassenkredite**	**0,0**	**0,0**
1.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0,0**	**0,0**
1.	**Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt**	**9.251,1**	**14.700,1**

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung *(Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen): Eigenbetrieb „Wasserversorgung Hohberg“*

2.1	*Anleihen*	*0,0*	*0,0*
2.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*4.887,0*	*5.536,2*
2.3	*Kassenkredite*	*0,0*	*0,0*
2.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	*0,0*	*0,0*
2.	***Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung***	***4.887,0***	***5.536,2***

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung *(Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen): Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Hohberg“*

2.1	*Anleihen*	*0,0*	*0,0*
2.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*2.967,6*	*2.953,4*
2.3	*Kassenkredite*	*0,0*	*0,0*
2.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	*0,0*	*0,0*
2.	***Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung***	***2.967,6***	***2.953,4***

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1	*Anleihen*	*0,0*	*0,0*
3.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*17.357,7*	*23.189,7*
3.3	*Kassenkredite*	*0,0*	*0,0*
3.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	*0,0*	*0,0*
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4		17.357,7	23.189,7
Abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		*0,0*	*0,0*
3.	***Konsolidierte Gesamtschulden***	***17.357,7***	***23.189,7***