

Anlage 2

Datenblätter zur Ermittlung der Kreisumlage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

Einwohner zum 31.12.2019 :

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
bekannt gemacht
sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021

2022

Für wann ist die Beschlussfassung geplant?

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/nein)

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) ^{*1}	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	400	320	1.500	nein
Grundsteuer B	450	380	18.667	nein
Gewerbesteuer	380	350	5.132	nein

^{*1} § 14 Abs. 3 FAG LSA

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppischen Haushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnisrücklagen *)	Fehlbetragsvortrag (-)
strukturelle Jahresergebnisse bis 2015				-244.331	-18.239	816.062	0	-262.570

*) Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnistrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016.

	Jahresabschluss					lfd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020			2022	2023	2025
vorläufig (ja / nein)	ja	ja	ja	ja	ja					
ordentliche Erträge	1.556.200	1.712.758	1.603.268	5.642.697	1.760.843	1.640.600	1.649.900	1.677.400	1.704.100	1.686.800
ordentliche Aufwendungen	1.868.042	1.773.695	1.585.509	1.686.875	1.683.927	1.893.200	1.760.400	1.758.900	1.771.900	1.757.300
Ordentliches Ergebnis	-311.842	-60.937	17.759	3.955.822	76.917	-252.600	-110.500	-81.500	-67.800	-70.500
strukturelles Jahresergebnis										
(einschließlich außerordentl. Ergebnis)	-311.842	-60.937	17.759	3.955.822	97.090	-252.600	-110.500	-81.500	-67.800	-70.500
<i>Abschreibungen - nachrichtl.</i>	192.253	202.844	171.637	199.407	184.293	207.900	207.500	207.300	200.600	200.100
<i>Auflösung Sonderposten - nachrichtl.</i>	137.641	316.462	115.395	146.335	129.958	122.500	120.600	118.600	118.600	116.500
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	816.062	-311.842	-60.937	17.759	3.955.822	97.090	-252.600	-110.500	-81.500	-67.800
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	553.492	241.650	180.714	198.473	4.154.295	4.251.384	3.998.784	3.888.284	3.806.784	3.738.984
Kumulierte Jahresergebnisse	241.650	180.714	198.473	4.154.295	4.251.384	3.998.784	3.888.284	3.806.784	3.738.984	3.668.484
<i>Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Erträgen

1 Grundsteuer A	6.376	7.693	7.671	7.835	7.796	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
2 Grundsteuer B	105.238	125.783	126.224	127.942	128.488	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
3 Gewerbesteuer	75.765	44.629	77.513	86.656	112.781	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
4 sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	6.865	7.345	8.188	8.315	8.638	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Steuereinnahmen gesamt	194.244	185.450	219.595	230.748	257.703	200.500	200.500	200.500	200.500	200.500
Schüsselszuweisungen	638.718	592.725	636.213	671.774	672.015	679.500	679.500	679.500	679.500	679.500
§ 12FAG (bis 2020 vom STALA)										
7 Gemeindeanteil an Einkommensteuer	382.333	404.908	428.277	448.405	440.354	430.000	450.000	480.000	505.000	505.000
8 Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	13.234	16.422	16.520	18.391	20.012	17.800	15.800	16.300	16.600	16.600
9 Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FAG Erträge gesamt	1.034.286	1.014.055	1.081.010	1.138.570	1.132.380	1.127.300	1.145.300	1.175.800	1.201.100	1.201.100

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Die Jahresabschlüsse von 2013-2020 sind fertig gestellt und müssen dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt werden. Das strukturelle Jahresergebnis bis 2015 beinhaltet im Jahr 2010 alle von 2000 aufgelaufenen Fehlbeträge einschließlich 2010.

		Jahresabschluss					Planjahr		mittelfristige Planung		
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11	Bedarfszuweisungen	0	0	0	3.955.970	0	0	0	0	0	0
12	Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Schuldendienst+ Konsolidierungshilfen	0	0	0	3.955.970	0	0	0	0	0	0
gesamt											

aus den ordentlichen Aufwendungen

15	Kreisumlage	523.867	539.984	495.745	514.469	551.476	565.400	565.400	565.400	565.400	565.400
16	Verbandsgemeindeumlage	421.388	520.464	543.119	563.633	589.156	564.600	564.600	564.600	564.600	564.600
17	Gewerbesteuerumlage	7.744	4.070	6.972	7.879	9.927	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

Berechnungen

18	Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	510.419	474.071	585.265	624.101	580.904	561.900	579.900	610.400	635.700	635.700
19	Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	89.031	-46.393	42.146	60.468	-8.252	-2.700	15.300	45.800	71.100	71.100
20	Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	186.500	181.380	212.623	222.869	247.776	193.500	193.500	193.500	193.500	193.500
21	Saldo nach Abschöpfung	696.918	655.451	797.888	846.970	828.680	755.400	773.400	803.900	829.200	829.200
22	Abschöpfungsquote =Zeile 10+Zeile 20+Zeile 15	43	45	38	38	40	43	42	41	41	41
23	Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage =Zeile 15*100/(Zeile 10+Zeile 20) =(Zeilen 15+16)*100/(Zeilen 10+20)	77	89	80	79	83	86	84	83	81	81

24 durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025
25 durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU

24	durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025	41,09	=Summe(Zeile 15)*100/Summe(Zeilen 10 und 20)								
25	durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU	82,24	=Summe(Zeile 15 und 16)*100/Summe(Zeilen 10 und 20)								

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hundert)

Sonstige Anmerkungen:

Die Jahresabschlüsse von 2013-2020 sind fertig gestellt und müssen dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt werden.

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

	Jahresabschluss					mittelfristige Planung				
	2016	2017	2018	2019	2020	Ifd. Jahr	Planjahr	2023	2024	2025
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						1.518.100	1.529.300	1.555.800	1.585.500	1.570.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						1.726.500	1.563.400	1.550.800	1.571.300	1.556.900
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	-208.400	-34.100	5.000	14.200	13.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						471.100	46.800	46.800	46.800	46.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						511.200	6.800	6.800	6.800	6.800
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-40.100	40.000	40.000	40.000	40.000
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)						0	0	0	0	0
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten						254.700	257.400	260.200	224.300	106.200
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit abzügl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	-463.100	-291.500	-255.200	-210.100	-92.800
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	1.604.031	1.354.627	1.102.592	7.447.750	3.931.780	3.931.780
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	1.027,57	867,79	706,34	4.771,14	2.518,76	2.518,76
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

	2021	2022
Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	-6.454.663	
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorräte kumuliert	4.251.384	3.998.784
Rücklagen insgesamt (+)	-2.203.278	-2.455.878
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf	-1.411,45	-1.573,27

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022	
	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)		Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.726.500		1.563.400	
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben *2	26.500	1,53%	16.200	1,04%
Summe Zuschussbedarf IV *3	1.532.200	88,75%	1.372.900	87,82%

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

*2 = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

*3 = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Sonstige Anmerkungen:

2018 sind im Liquiditätskredit rückzahlungspflichtige Liquiditätshilfen in Höhe von 4.947.750 € enthalten. Im Haushaltsjahr erhielt die Gemeinde Bedarfszuweisung. Es sind rückzahlungspflichtige Liquiditätshilfen von 1.131.780 € enthalten ebenso in 2020.

Datenblätter zur Ermittlung der Kreisumlage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

Einwohner zum 31.12.2019 :

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
bekannt gemacht
sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021

2022

Für wann ist die Beschlussfassung geplant?

Haushalt 2021 beschlossen, genehmigt und bekannt gegeben, 1. Nachtragshaushaltsatzung liegt LK zur Genehmigung vor

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/nein)

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) *1	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	10.000	320	2.000	nein
Grundsteuer B	162.000	360	25.200	nein
Gewerbesteuer	180.000	350	14.211	nein

*1 § 14 Abs. 3 FAG LSA

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppischen Haushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnsrücklagen ^{*)}	Fehlbetragsvortrag (-)
strukturelle Jahresergebnisse bis 2015				46.610	238.541	97.748	285.151	0

*) Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnsrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016.

	Jahresabschluss						mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020	lfd. Jahr	Planjahr	2023	2025
vorläufig (ja / nein)	ja	ja	ja	ja	ja				
ordentliche Erträge	2.069.440	2.047.593	2.172.228	2.293.445	2.470.065	2.210.900	2.145.000	2.125.900	2.143.700
ordentliche Aufwendungen	1.904.959	2.229.977	2.087.143	2.042.702	2.151.931	2.205.000	2.095.500	2.094.000	2.091.200
Ordentliches Ergebnis	184.481	-182.384	105.085	250.743	318.134	5.900	49.500	31.900	52.500
strukturelles Jahresergebnis (einschließlich außerordentl. Ergebnis)	185.503	-178.506	105.085	250.743	317.501	5.900	49.500	31.900	52.500
Abschreibungen - nachrichtl.	234.500	234.700	226.800	226.800	207.500	185.700	185.700	197.700	185.700
Auflösung Sonderposten - nachrichtl.	141.200	139.500	133.300	133.300	120.700	90.800	74.900	70.600	65.400
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	97.748	185.503	-178.506	105.085	250.743	317.501	5.900	49.500	52.500
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	382.899	568.402	389.896	494.981	745.724	1.063.225	1.069.125	1.118.625	1.150.525
Kumulierte Jahresergebnisse	568.402	389.896	494.981	745.724	1.063.225	1.069.125	1.118.625	1.150.525	1.203.025
Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Erträgen

1	Grundsteuer A	10.289	10.297	10.548	10.354	10.368	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Grundsteuer B	163.781	163.649	163.068	163.943	164.052	162.500	162.000	162.000	162.000
3	Gewerbesteuer	140.369	198.979	230.818	230.818	433.532	190.000	180.000	170.000	170.000
4	sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	6.270	6.230	6.635	6.675	6.790	6.600	6.500	6.500	6.500
5	Steuereinnahmen gesamt	320.729	379.155	411.069	411.790	614.742	369.100	358.500	348.500	348.500
6	§ 12 FAG (bis 2020 vom STALA)	1.085.201	909.992	941.053	918.241	914.844	1.000.800	920.000	920.000	930.000
7	Gemeindeanteil an Einkommensteuer	337.340	357.257	392.146	41.575	123.126	426.000	445.000	470.000	500.000
8	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	24.242	31.175	35.079	39.052	10.299	44.000	37.000	38.000	40.000
9	Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	FAG Erträge gesamt	1.446.783	1.298.424	1.368.278	998.868	1.048.269	1.470.800	1.402.000	1.428.000	1.470.000

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Z. 45: Im strukturellen Ergebnis 2010 wurde die Summierung der SFB vorgenommen, sodass hier die Vorjahre ab 2000-2010 Berücksichtigung fanden. Die Jahresergebnisse 2013-2015 sind die vorläufigen Ergebnisse ergänzt um die Abschreibungen und Auflösung Sonderposten lt. Planung. ; Z. 49-70: Für die Jahre 2016-2020 wurden die vorläufigen Jahresergebnisse verwendet und bei der Summierung Z.50+51 die Sonderposten bzw. Abschreibungen lt. Planansatz eingetragt

	Jahresabschluss					Itd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020			2023	2024	2025
11 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	34.608	0	0	0	0	0	0	0
Schuldendienst+										
14 Konsolidierungshilfen	0	0	34.608	0	0	0	0	0	0	0
gesamt										

aus den ordentlichen Aufwendungen

15 Kreismlage	699.269	734.693	661.693	701.906	715.146	698.185	700.000	700.000	700.000	700.000
16 Verbandsgemeindeumlage	588.785	708.134	724.693	768.982	764.009	714.500	714.500	714.500	714.500	714.500
17 Gewerbesteuerumlage	19.762	15.151	20.256	20.256	23.571	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000

Berechnungen

18 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	747.514	563.731	706.585	296.962	333.123	772.615	702.000	728.000	770.000	747.000
19 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	158.729	-144.403	-18.108	-472.020	-430.886	58.115	-12.500	13.500	55.500	32.500
20 Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	300.967	364.004	390.813	391.534	591.171	356.100	345.500	335.500	335.500	335.500
21 Saldo nach Abschöpfung	1.048.481	927.735	1.097.398	688.496	924.294	1.128.715	1.047.500	1.063.500	1.105.500	1.082.500
=Zelle10+Zelle20-Zelle15										
Abschöpfungsquote	40	44	38	50	44	38	40	40	39	39
=Zelle15*100/(Zelle10+Zelle20)										
Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage	74	87	79	106	90	77	81	80	78	79
=Zelle15+16*100/(Zelle10+20)										

24 durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 =Summe(Zelle15)*100/Summe(Zellen10 und 20)

25 durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU =Summe(Zelle15 und16)*100/Summe(Zellen10 und 20)

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hundert)

Sonstige Anmerkungen:

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

	Jahresabschluss				Ifd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung			
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	2.005.311	1.911.190	2.031.802	2.028.297	2.144.877	2.084.800	1.994.700	2.009.900	2.052.900	2.027.900
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.674.709	1.967.785	1.825.629	1.858.450	1.850.141	2.011.300	1.917.800	1.889.100	1.898.200	1.883.200
Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	330.602	-56.595	206.173	169.847	294.736	73.500	76.900	120.800	154.700	144.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.574	78.070	128.328	11.898	103.730	485.500	280.300	160.300	60.300	60.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.548	65.563	113.535	84.587	161.566	485.500	280.300	160.300	60.300	60.300
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.026	12.507	14.793	-72.689	-57.836	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	142.156	144.380	148.593	144.836	147.100	157.800	160.000	129.700	42.100	16.500
Saldo Ifd. Verwaltungstätigkeit abzügl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	188.446	-200.975	57.580	25.211	147.636	-84.300	-83.100	-8.900	112.600	128.200
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	779.277	634.641	487.610	1.377.500	1.645.400	1.645.400
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	383,31	312,17	239,85	677,57	809,35	809,35
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

	2021	2022
Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	779.956	
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorräte kumuliert	1.063.225	1.069.125
Rücklagen insgesamt (+)	1.843.181	1.849.081
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf	906,63	909,53

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022		Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)
	2021	2022	2021	2022	
Auszahlungen Ifd. Verwaltungstätigkeit	2.011.300	1.917.800	1,83%	-0,22%	
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben ^{*2}	36.900	-4.300	87,47%	87,41%	
Summe Zuschussbedarf IV ^{*3}	1.759.200	1.676.300			

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

^{*2} = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

^{*3} = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Sonstige Anmerkungen:

Bei den Z 111 – 121 wurde ab 2021 der Nachtragsplan berücksichtigt

Datenblätter zur Ermittlung der Kreisumlage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

2022

Einwohner zum 31.12.2019 : **1.159**

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
bekannt gemacht
sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021

☐ ja
☐ ja
☐ ja
☐ nein

2022

Für wann ist die Beschlussfassung geplant?

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/nein)

☐ ja

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

nicht absehbar

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) *1	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	21.000	320	4.200	nein
Grundsteuer B	103.000	380	16.022	nein
Gewerbesteuer	50.000	350	3.947	nein

*1 § 14 Abs. 3 FAG LSA

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

☐ nein

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppischen Haushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnisrücklagen *1)	Fehlbetragsvortrag (-)
strukturelle Jahresergebnisse bis 2015				533.034	-1.742	831	531.292	0

*1) Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnisrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016.

	Jahresabschluss					lfd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2025
vorfällig (ja / nein)	nein	nein	nein	nein	nein				
ordentliche Erträge	1.365.708	1.241.536	1.397.092	1.266.147	1.211.681	1.295.500	1.211.600	1.220.600	1.245.900
ordentliche Aufwendungen	1.285.673	1.266.040	1.279.559	1.197.746	1.264.170	1.469.500	1.260.400	1.260.700	1.251.300
Ordentliches Ergebnis	110.035	-24.504	117.533	68.400	-52.489	-174.000	-48.800	-40.100	-5.400
strukturelles Jahresergebnis (einschließlich außerordentl. Ergebnis)	110.035	-24.504	117.533	68.400	-44.866	-174.000	-48.800	-40.100	-5.400
Abschreibungen - nachrichtl.	103.200	105.800	92.400	88.800	170.136	76.000	73.800	71.600	68.400
Auflösung Sonderposten - nachrichtl.	99.300	93.300	86.400	77.800	90.284	60.600	53.200	47.200	40.400
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	831	110.035	-24.504	117.533	68.400	-44.866	-174.000	-48.800	-40.100
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	532.124	642.159	617.655	735.188	803.589	758.722	584.722	535.922	495.822
Kumulierte Jahresergebnisse	642.159	617.655	735.188	803.589	758.722	584.722	535.922	495.822	490.422
Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Erträgen

1 Grundsteuer A	21.894	23.318	22.319	21.784	22.135	21.000	21.000	21.000	21.000
2 Grundsteuer B	99.527	103.716	105.811	105.079	103.795	103.000	103.000	103.000	105.000
3 Gewerbesteuer	102.392	73.940	48.954	65.324	43.262	50.000	50.000	50.000	50.000
4 sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	6.112	6.235	5.997	6.050	6.440	6.000	5.800	6.000	6.000
5 Steuereinnahmen gesamt	229.925	207.209	183.081	198.237	175.632	180.000	179.800	180.000	181.800
Schlusseinzureisungen									
6 § 12 FAG (bis 2020 vom STALA)	558.753	505.535	490.571	470.090	447.652	445.000	440.000	430.000	430.000
7 Gemeindeanteil an Einkommensteuer	262.278	277.764	312.128	326.796	99.079	343.000	360.000	385.000	385.000
8 Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	10.315	12.801	18.981	21.131	4.902	20.500	18.000	19.000	19.300
9 Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 FAG Erträge gesamt	831.346	796.100	821.680	818.019	551.633	809.500	818.000	834.000	864.300

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Die Jahresabschlüsse von 2013-2020 sind fertig gestellt und müssen dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt werden. Das strukturelle Jahresergebnis bis 2015 beinhaltet im Jahr 2010 alle von 2007 aufgelaufenen Fehlbeträge einschließlich 2010.

	Jahresabschluss					Planjahr			mittelfristige Planung	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	103.123	0	0	0	0	0	0	0
Schuldendienst+ Konsolidierungshilfen	0	0	103.123	0	0	0	0	0	0	0
gesamt										

aus den ordentlichen Aufwendungen

15 Kreisumlage	420.143	434.415	410.889	404.425	417.200	400.000	420.000	420.000	420.000	420.000
16 Verbandsgemeindeumlage	337.954	418.711	450.155	443.073	434.500	424.000	443.100	443.100	443.100	443.100
17 Gewerbesteuerumlage	9.852	6.836	4.931	3.857	5.200	6.200	5.200	5.200	5.200	5.200

Berechnungen

18 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	411.203	361.685	410.791	413.594	134.433	409.500	398.000	414.000	444.300	413.500
19 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	73.249	-57.026	-39.364	-29.479	-300.067	-14.500	-45.100	-29.100	1.200	-29.600
20 Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	220.073	200.373	178.150	194.380	170.432	173.800	174.600	174.800	176.600	176.800
21 Saldo nach Abschöpfung	631.276	562.058	588.941	607.974	304.865	583.300	572.600	588.800	620.900	590.300
=Zelle 10+Zelle 20-Zelle 15										
22 Abschöpfungsquote	40	44	41	40	58	41	42	42	40	42
=Zelle 15*100/(Zelle 10+Zelle 20)										
23 Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage	72	86	86	84	118	84	87	86	83	85
= (Zelle 15+16)*100/(Zelle 10+20)										

24 durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 =Summe(Zelle 15)*100/Summe(Zellen 10 und 20)

25 durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU =Summe(Zelle 15 und 16)*100/Summe(Zellen 10 und 20)

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hundert)

Sonstige Anmerkungen:

Die Jahresabschlüsse von 2013-2020 sind fertig gestellt und müssen dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt werden.

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

	Jahresabschluss					Ifd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung			
	2016	2017	2018	2019	2020			2021	2022	2023	2024
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.205.827	1.121.248	1.306.778	1.089.161	1.206.300	1.230.900	1.154.400	1.169.400	1.230.150	1.170.400	
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.037.856	1.154.032	1.187.841	1.011.431	1.316.300	1.411.000	1.195.100	1.189.100	1.182.900	1.186.800	
Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	167.971	-32.784	118.937	77.730	-110.000	-180.100	-40.700	-19.700	18.600	-16.400	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.024	64.069	105.720	142.899	80.000	74.600	43.100	43.100	43.100	43.100	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.765	139.589	25.250	44.081	80.000	74.600	431.100	43.100	43.100	6.000	
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.741	-75.520	80.470	98.818	0	0	-388.000	0	0	37.100	

Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	177.237	163.316	169.829	173.522	176.200	159.900	152.900	107.500	24.300	24.500
Saldo Ifd. Verwaltungstätigkeit abzgl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	-9.266	-196.100	-50.892	-95.792	-286.200	-340.000	-193.600	-127.200	-5.700	-40.900
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	873.890	700.475	524.362	1.415.950	1.440.950	1.515.950
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	754,00	604,38	452,43	1.221,70	1.243,27	1.307,98
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

	2021	2022
Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	-1.067.049	
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorräte kumuliert	758.722	584.722
Rücklagen insgesamt (+)	-308.327	-482.327
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf	-266,03	-416,16

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022	
	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)		Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	
Auszahlungen Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.411.000		1.195.100	
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben *2	150.600	10,67%	-4.700	-0,39%
Summe Zuschussbedarf IV *3	1.169.600	82,89%	1.038.500	86,90%

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

*2 = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

*3 = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Sonstige Anmerkungen:

Im Liquiditätskredit sind rückzahlungspflichtige Liquiditätshilfen in Höhe von 115.950 € enthalten.

Datenblätter zur Ermittlung der Kreislage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

2022

Einwohner zum 31.12.2019 :

793

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
bekannt gemacht
sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021

ja
ja
ja

2022

Für wann ist die Beschlussfassung geplant?

Dez 21

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/nein)

ja

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

10 Jahre

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) *1	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	17.500	320	1.944	nein
Grundsteuer B	58.000	380	2.900	nein
Gewerbesteuer	25.000	350	3.125	nein

*1 § 14 Abs. 3 FAG LSA

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

nein

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppischen Haushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

strukturelle Jahresergebnisse bis 2015	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnisrücklagen ^{*)}	Fehlbetragsvortrag (-)			
				314.048	-128.903	34.887	185.145	0			
	*) Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnisrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016.										
	Jahresabschluss										
	2016		2017	2018	2019	2020	lfd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	ja	ja	ja	ja	ja	ja	2021	2022	2023	2024	2025
	vorläufig (ja / nein)										
	ordentliche Erträge	876.883	821.220	808.529	834.418	894.711	899.300	871.100	866.200	870.000	830.800
	ordentliche Aufwendungen	762.171	848.432	848.969	851.786	958.009	1.020.600	922.300	911.900	905.500	867.600
	Ordentliches Ergebnis	114.712	-27.212	-40.440	-17.368	-63.298	-121.300	-51.200	-45.700	-35.500	-36.800
strukturelles Jahresergebnis (einschließlich außerordentl. Ergebnis)	114.712	-27.212	-40.440	-17.368	-63.688	-121.300	-51.200	-45.700	-35.500	-36.800	
Abschreibungen - nachrichtl.	121.600	119.000	117.700	111.900	116.300	115.700	115.600	113.600	105.500	114.000	
Auflösung Sonderposten - nachrichtl.	138.600	88.300	81.400	88.200	89.900	89.700	83.200	79.400	74.900	73.100	
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	34.887	114.712	-27.212	-40.440	-17.368	-63.688	-121.300	-51.200	-45.700	-35.500	
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	220.032	334.744	307.532	267.092	249.724	186.036	64.736	13.536	-32.164	-67.664	
Kumulierte Jahresergebnisse	334.744	307.532	267.092	249.724	186.036	64.736	13.536	-32.164	-67.664	-104.464	
Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

aus den ordentlichen Erträgen

1	Grundsteuer A	17.823	16.911	17.163	17.336	16.901	17.500	17.500	17.500	17.500
2	Grundsteuer B	59.773	60.039	60.611	60.118	60.633	58.000	58.000	58.000	57.500
3	Gewerbesteuer	33.990	39.275	22.835	25.347	39.515	25.000	25.000	25.000	23.000
4	sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	6.662	6.750	6.848	7.225	3.013	6.000	5.900	5.400	5.300
5	Steuereinnahmen gesamt	118.248	122.975	107.457	110.024	120.062	106.500	106.400	105.900	103.300
6	Schlüsselzuweisungen § 12 FAG (bis 2020 vom STALA)	385.524	369.705	382.123	387.545	407.347	425.000	390.000	390.000	380.000
7	Gemeindeanteil an Einkommensteuer	131.820	139.603	150.555	157.631	154.801	153.000	171.000	180.000	170.000
8	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	3.078	3.816	4.761	5.300	5.768	4.500	4.100	4.100	4.500
9	Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	FAG Erträge gesamt	520.422	513.124	537.439	550.476	567.916	582.500	565.100	574.100	554.500

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Z. 45 : Im strukturellen Ergebnis 2010 wurde die Summierung der SFB vorgenommen, sodass hier die Vorjahre ab 2000-2010 Berücksichtigung fanden. (Entsprechende Liquiditäten für die Jahre ab 2000 wurden 2021 in Bedarfszuweisung umgewandelt. Die Jahresergebnisse 2013-2015 sind die vorläufigen Ergebnisse ergänzt um die Abschreibungen und Auflösung Sonderposten lt. Planung. ; Z. 49-70: Für die Jahre 2016-2020 wurden die vorläufigen Jahresergebnisse verwendet und bei der Summierung Z.50+51 die Sonderposten bzw. Abschreibungen lt. Plansatz eingefügt

	Jahresabschluss					lfd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	1.651.675	0	0	0	0
12 Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Schuldendienst+										
14 Konsolidierungshilfen	0	0	0	0	0	1.651.675	0	0	0	0
gesamt										

aus den ordentlichen Aufwendungen

15 Kreismlage	262.882	261.061	258.621	268.737	269.560	285.000	285.000	285.000	280.000	280.000	280.000	280.000
16 Verbandsgemeindeumlage	211.457	251.624	283.335	294.418	287.978	310.000	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
17 Gewerbesteuerumlage	3.156	3.282	2.084	2.365	3.122	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	3.000	3.000

Berechnungen

18 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	257.540	252.063	278.818	281.739	298.356	297.500	279.900	285.100	294.100	285.100	294.100	274.500
19 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	46.083	439	-4.517	-12.679	10.378	-12.500	-10.100	-4.900	4.100	-4.900	4.100	-15.500
20 Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	115.092	119.693	105.373	107.659	116.940	104.000	104.000	103.900	102.900	103.900	102.900	100.300
21 Saldo nach Abschöpfung	372.632	371.756	384.191	389.398	415.296	401.500	383.900	389.000	397.000	389.000	397.000	374.800
=Zeile 10+Zeile 20-Zeile 15												
22 Abschöpfungsquote	41	41	40	41	39	42	43	42	41	42	41	43
=Zeile 15*100/(Zeile 10+Zeile 20)												
23 Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage	75	81	84	86	81	87	86	85	84	85	84	87
= (Zeilen 15+16)*100/(Zeilen 10+20)												

24 **durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025** 41,31 =Summe(Zeile 15)*100/Summe(Zeilen 10 und 20)

25 **durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU** 83,65 =Summe(Zeile 15 und 16)*100/Summe(Zeilen 10 und 20)

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hunder)

Sonstige Anmerkungen:

Z 82: im Jahr 2021 sind tatsächlich ungeplant Bedarfszuweisungen gewährt worden. Dabei erfolgte die Umwandlung der bisher gewährten Liquiditätshilfe i.H.v. 1.541.229,19 € in Bedarfszuweisung nicht zahlungswirksam und i.H.v. 110.445,81 € zahlungswirksam.

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

	Jahresabschluss				Ifd. Jahr		Planjahr		mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	750.049	732.481	725.582	745.578	809.078	810.200	787.900	786.800	795.100	757.700	
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	637.392	722.954	732.573	731.718	775.467	892.900	824.700	798.300	800.000	753.600	
Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	112.657	9.527	-6.991	13.860	33.611	-82.700	-36.800	-11.500	-4.900	4.100	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.810	45.075	38.088	39.972	53.453	52.500	93.400	28.000	28.000	28.000	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.713	5.072	19.282	11.035	39.257	52.500	93.400	28.000	28.000	28.000	
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-72.903	40.004	18.786	28.937	14.196	0	0	0	0	0	
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	85.245	86.704	88.187	89.696	91.231	92.800	94.400	32.800	0	0	
Saldo Ifd. Verwaltungstätigkeit abzügl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	27.412	-77.177	-95.178	-75.836	-57.620	-175.500	-131.200	-44.300	-4.900	4.100	
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	400.806	311.110	219.879	2.521.529	2.541.229	2.541.229
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	505,43	392,32	277,27	3.179,73	3.204,58	3.204,58
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

	2021	2022
Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	-1.739.770	
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorträge kumuliert	186.036	64.736
Rücklagen insgesamt (+)	-1.553.734	-1.675.034
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf	-1.959,31	-2.112,27

Sonstige Anmerkungen:

--

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022	
	Ausgaben in Prozent (%)	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	Ausgaben in Prozent (%)	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)
Auszahlungen Ifd. Verwaltungstätigkeit	892.900		824.700	
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben *2	12.100	1,36%	8.600	1,04%
Summe Zuschussbedarf v.3	773.700	86,65%	710.000	86,09%

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

*2 = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

*3 = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Datenblätter zur Ermittlung der Kreisumlage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

Einwohner zum 31.12.2019 :

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
bekannt gemacht
sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021

2022

Für wann ist die Beschlussfassung geplant?

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/nein)

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) *1	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	11.000	320	2.619	nein
Grundsteuer B	435.000	360	83.298	nein
Gewerbesteuer	950.000	350	75.000	nein
*1 § 14 Abs. 3 FAG LSA				

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppelischen Haushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnisrücklagen *1)	Fehlbetragsvortrag (-)
strukturelle Jahresergebnisse bis 2015				-32.587	-274.571	-144.426	0	-307.159

*1) Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnisrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016.

	Jahresabschluss					lfd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2025
vorläufig (ja / nein)	ja	ja	ja	ja	ja				
ordentliche Erträge	5.002.193	4.131.061	4.305.276	10.510.979	5.540.953	4.585.000	4.682.800	4.699.700	4.706.100
ordentliche Aufwendungen	5.505.703	4.479.395	4.309.302	4.234.482	4.215.505	5.115.000	4.864.100	4.757.600	4.643.900
Ordentliches Ergebnis	-503.510	-348.334	-4.026	6.276.497	1.325.448	-530.000	-181.300	-57.900	62.200
strukturelles Jahresergebnis (einschließlich außerordentl. Ergebnis)	-503.510	-348.334	668.500	6.276.736	1.324.688	-530.000	-181.300	-57.900	-98.300
Abschreibungen - nachrichtl.	707.100	734.200	465.800	621.500	595.700	572.200	570.200	568.400	565.200
Auflösung Sonderposten - nachrichtl.	519.200	522.500	1.607.055	397.800	386.600	382.300	377.600	374.700	372.800
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	-144.426	-503.510	-348.334	668.500	6.276.736	1.324.688	-181.300	-57.900	62.200
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	-451.585	-955.095	-1.303.429	-634.929	5.641.807	6.966.495	6.436.495	6.255.195	6.197.295
Kumulierte Jahresergebnisse	-955.095	-1.303.429	-634.929	5.641.807	6.966.495	6.436.495	6.255.195	6.197.295	6.259.495
Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Erträgen

1	Grundsteuer A	10.847	12.151	11.691	11.727	11.971	11.000	11.000	11.000	11.000
2	Grundsteuer B	441.938	442.865	443.157	444.114	447.802	435.000	435.000	435.000	435.000
3	Gewerbesteuer	773.978	54.116	450.278	1.064.130	1.356.374	1.000.000	900.000	900.000	850.000
4	sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	19.151	20.491	21.737	18.989	19.373	19.000	19.800	19.300	19.600
5	Steuereinnahmen gesamt	1.245.914	529.623	926.863	1.538.960	1.835.520	1.465.000	1.365.800	1.365.300	1.315.600
6	§ 12FAG (bis 2020 vom STALA)	1.232.523	1.121.548	1.222.919	1.391.194	1.642.820	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.270.000
7	Gemeindeanteil an Einkommensteuer	781.824	827.987	885.298	926.905	910.263	940.000	1.045.000	1.100.000	950.000
8	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	149.534	185.536	175.013	194.833	211.999	188.000	170.000	175.000	172.000
9	Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	FAG Erträge gesamt	2.163.881	2.135.071	2.283.230	2.512.932	2.765.082	2.285.200	2.465.000	2.525.000	2.392.000

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Z. 45: Im strukturellen Ergebnis 2010 wurde die Summierung der SFB vorgenommen, sodass hier die Vorjahre ab 2000-2010 Berücksichtigung fanden. (Entsprechende Liquiditäten für die Jahre ab 2000 wurden 2019 in Bedarfszuweisung umgewandelt. Die Jahresergebnisse 2013-2015 sind die vorläufigen Ergebnisse ergänzt um die Abschreibungen und Auflösung Sonderposten lt. Planung. : Z. 49-70: Für die Jahre 2016-2020 wurden die vorläufigen Jahresergebnisse verwendet und bei der Summierung Z.50+51 die Sonderposten bzw. Abschreibungen lt. Plansatz eingetragt
--

Jahresabschluss										mittelfristige Planung			
	2016	2017	2018	2019	2020	Planjahr	2022	2023	2024	2025			
11 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	5.558.081	0	0	0	0	0			
12 Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
13 Schuldendiensthilfen vom Land	638.644	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Schuldendienst+													
14 Konsolidierungshilfen	638.644	0	0	0	5.558.081	0	0	0	0	0			
gesamt													

aus den ordentlichen Aufwendungen

15 Kreisumlage	1.350.804	1.438.971	1.308.299	1.314.770	1.343.167	1.726.300	1.665.000	1.600.000	1.550.000	1.500.000			
16 Verbandsgemeindeumlage	1.086.561	1.386.953	1.433.323	1.440.412	1.434.940	1.724.000	1.700.000	1.700.000	1.650.000	1.650.000			
17 Gewerbesteuerumlage	76.357	52.268	41.942	98.131	124.000	75.000	74.000	73.000	73.000	73.000			

Berechnungen

18 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	813.077	696.100	974.931	1.198.162	1.421.915	558.900	735.000	865.000	975.000	892.000			
19 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	-273.484	-690.853	-458.392	-242.250	-13.025	-1.165.100	-965.000	-835.000	-675.000	-758.000			
20 Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	1.169.557	477.355	884.921	1.440.829	1.711.520	1.390.000	1.341.800	1.292.800	1.292.300	1.242.600			
21 Saldo nach Abschöpfung	1.982.634	1.173.455	1.859.852	2.638.991	3.133.435	1.948.900	2.076.800	2.157.800	2.267.300	2.134.600			
=Zelle10+Zelle20-Zelle15													
22 Abschöpfungsquote	41	55	41	33	30	47	44	43	41	41			
=Zelle15*100/(Zelle10+Zelle20)													
23 Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage	73	108	87	70	62	94	90	88	84	87			
=Zelle15+16)*100/(Zelle10+20)													

24 durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 =Summe(Zelle15)*100/Summe(Zelle10 und 20)

25 durchschnittl. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU =Summe(Zelle15 und16)*100/Summe(Zelle10 und 20)

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hundert)

Sonstige Anmerkungen:

Z 82: Im Jahr 2019 sind tatsächlich ungeplant Bedarfszuweisungen gewährt worden. Dabei erfolgte die Umwandlung der bisher gewährten Liquidhilfe i.H.v. 5.558.081 € in Bedarfszuweisung nicht zahlungswirksam.

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

Anlagevermögen	Jahresabschluss					Ifd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung			
	2016	2017	2018	2019	2020			2021	2022	2023	2024
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	4.554.543	3.586.586	3.713.768	4.512.894	5.111.716	4.202.700	4.265.200	4.265.200	4.267.000	4.313.300	4.129.500
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	3.305.436	3.702.172	3.612.815	3.628.555	3.584.657	4.531.800	4.325.900	4.325.900	4.209.200	4.096.200	4.054.700
Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.249.107	-115.586	100.953	884.339	1.527.059	-329.100	-60.700	-60.700	57.800	217.100	74.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	154.846	228.102	772.674	246.859	243.065	883.500	548.500	548.500	231.000	153.000	133.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	191.065	741.428	26.762	93.479	60.848	883.500	548.500	548.500	231.000	153.000	133.000
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.219	-513.326	745.912	153.380	182.217	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	583.883	622.061	678.331	675.054	574.013	388.800	288.900	288.900	291.000	293.200	112.300
Saldo Ifd. Verwaltungstätigkeit abzügl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	665.224	-737.647	-577.378	209.285	953.046	-717.900	-349.600	-349.600	-233.200	-76.100	-37.500
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	2.899.375	2.227.585	1.697.803	10.876.050	6.953.910	6.803.910
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	727,39	558,85	425,94	2.728,56	1.744,58	1.706,95
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

	2021	2022
Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	-3.860.390	6.436.495
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorträge kumuliert	6.966.495	6.436.495
Rücklagen insgesamt (+)	3.106.105	2.576.105
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf	779,25	646,29

Sonstige Anmerkungen:

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022	
	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)		Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	
Auszahlungen Ifd. Verwaltungstätigkeit	4.531.800	4.325.900	4.325.900	60.400
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben *2	130.500	2,88%	60.400	1,40%
Summe Zuschussbedarf IV *3	3.980.000	87,82%	3.780.500	87,39%

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

*2 = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

*3 = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Datenblätter zur Ermittlung der Kreisumlage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

Einwohner zum 31.12.2019 :

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
bekannt gemacht
sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021

ja
ja
ja

2022

Für wann ist die Beschlussfassung geplant?

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/nein)

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) ^{*1}	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	14.000	320	2.800	nein
Grundsteuer B	115.000	360	17.889	nein
Gewerbesteuer	42.000	360	3.316	nein

^{*1} § 14 Abs. 3 FAG LSA

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppischen Haushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

strukturelle Jahresergebnisse bis 2015	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnisrücklagen *1)	Fehlbetragsvortrag (-)
				-10.309	425.051	8.498	414.742	0

*1) Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnisrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016.

	Jahresabschluss						mittelfristige Planung			
	2016	2017	2018	2019	2020	lfd. Jahr	Planjahr	2022	2023	2025
vorläufig (ja / nein)	ja	ja	ja	ja	ja					
ordentliche Erträge	1.625.419	1.505.581	1.509.254	5.089.145	1.606.896	1.599.700	1.568.400	1.568.400	1.588.700	1.603.100
ordentliche Aufwendungen	1.585.919	1.638.796	1.549.994	1.835.134	1.637.707	1.780.100	1.674.800	1.674.800	1.663.800	1.649.500
Ordentliches Ergebnis	39.500	-133.215	-40.740	3.454.012	-30.811	-160.400	-106.200	-106.200	-75.100	-46.400
strukturelles Jahresergebnis (einschließlich außerordentl. Ergebnis)	39.529	-133.215	-40.740	3.454.012	-31.464	-160.400	-106.200	-106.200	-75.100	-46.400
Abschreibungen - nachrichtl.	186.400	203.100	190.600	204.600	200.900	198.000	197.700	197.700	191.500	188.700
Auflösung Sonderposten - nachrichtl.	145.900	138.500	128.900	117.100	112.600	107.800	103.600	103.600	101.100	96.800
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	8.498	39.529	-133.215	-40.740	3.454.012	-31.464	-106.200	-106.200	-75.100	-46.400
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	423.240	462.769	329.554	288.814	3.742.826	3.711.362	3.550.962	3.444.762	3.369.662	3.323.262
Kumulierte Jahresergebnisse	462.769	329.554	288.814	3.742.826	3.711.362	3.550.962	3.444.762	3.369.662	3.323.262	3.270.862
Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Erträgen

1 Grundsteuer A	14.161	14.510	14.580	14.180	14.427	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2 Grundsteuer B	117.319	117.663	118.752	118.823	119.606	117.000	115.000	115.000	115.000	115.000
3 Gewerbesteuer	65.443	41.454	27.446	71.121	66.432	45.000	42.000	40.000	40.000	40.000
4 sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	11.463	11.111	10.735	11.102	11.385	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
5 Steuereinnahmen gesamt	208.386	184.738	171.513	215.226	211.850	187.400	182.400	180.400	180.400	180.400
Schlüsselzuweisungen	678.460	608.724	639.214	664.099	649.663	685.000	650.000	650.000	645.000	645.000
§ 12 FAG (bis 2020 vom STALA)										
7 Gemeindeanteil an Einkommensteuer	309.832	328.125	335.210	350.965	344.663	345.000	360.000	360.000	385.000	410.000
8 Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	8.394	10.415	7.537	8.391	9.130	8.300	7.300	7.400	7.400	7.300
9 Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 FAG Erträge gesamt	996.686	947.264	981.961	1.023.455	1.003.456	1.038.300	1.017.300	1.042.400	1.062.700	1.052.300

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Z. 45 : Im strukturellen Ergebnis 2010 wurde die Summierung der SFB vorgenommen, sodass hier die Vorjahre ab 2000-2010 Berücksichtigung fanden. (Entsprechende Liquiditäten für die Jahre ab 2000 wurden 2019 in Bedarfszuweisung umgewandelt. Die Jahresergebnisse 2013-2015 sind die vorläufigen Ergebnisse ergänzt um die Abschreibungen und Auflösung Sonderposten lt. Planung. ; Z. 49-70: Für die Jahre 2016-2020 wurden die vorläufigen Jahresergebnisse verwendet und bei der Summierung Z.50+51 die Sonderposten bzw. Abschreibungen lt. Planansatz eingetragt

	Jahresabschluss					Ild. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020			2023	2024	2025
11 Bedarfszuweisungen	0	0	0	3.490.821	0	0	0	0	0	0
12 Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Schuldendienst+										
14 Konsolidierungshilfen	0	0	0	3.490.821	0	0	0	0	0	0
gesamt										

aus den ordentlichen Aufwendungen

15 Kreisumlage	489.130	501.182	460.455	477.815	488.632	507.000	500.000	500.000	485.000	485.000
16 Verbandsgemeindeumlage	393.446	483.065	504.457	523.476	522.018	540.000	530.000	530.000	530.000	530.000
17 Gewerbesteuerumlage	5.472	3.648	2.841	6.108	6.286	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Berechnungen

18 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	507.556	446.082	521.506	545.640	514.824	531.300	517.300	542.400	577.700	567.300
19 Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	114.110	-36.983	17.049	22.164	-7.194	-8.700	-12.700	12.400	47.700	37.300
20 Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	202.914	181.090	168.672	209.120	205.564	181.400	176.400	174.400	174.400	174.400
21 Saldo nach Abschöpfung	710.470	627.172	690.178	754.760	720.388	712.700	693.700	716.800	752.100	741.700
=Zelle10+Zelle20-Zelle15										
Abschöpfungsquote	41	44	40	39	40	42	42	41	39	40
=Zelle15*100/(Zelle10+Zelle20)										
23 Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage	74	87	84	81	84	86	86	85	82	83
=Zelle15+16*100/(Zelle10+20)										

24 **durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025** 40,74 =Summe(Zelle15)*100/Summe(Zellen10 und 20)

25 **durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU** 83,07 =Summe(Zelle15 und16)*100/Summe(Zellen10 und 20)

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hundert)

Sonstige Anmerkungen:

Z 82: im Jahr 2019 sind tatsächlich ungeplant Bedarfszuweisungen gewährt worden. Dabei erfolgte die Umwandlung der bisher gewährten Liquidhilfe i.H.v. 3.318.135 € in Bedarfszuweisung nicht zahlungswirksam und i.H.v. 172.6861 € zahlungswirksam.

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

Angebot des sonst. Managements / Rechnung	Jahresabschluss					Ifd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020			2022	2023	2024
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.487.915	1.367.666	1.387.995	1.640.322	1.501.164	1.491.900	1.464.800	1.470.600	1.506.300	1.482.100
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.399.260	1.429.938	1.366.925	1.414.834	1.405.684	1.566.400	1.479.200	1.470.600	1.458.700	1.437.300
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.655	-62.272	21.070	225.488	95.480	-74.500	-14.400	17.000	47.600	44.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.559	59.863	61.801	73.560	122.199	208.900	107.200	50.700	170.700	112.700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.507	9.238	81.456	401.223	24.070	208.900	103.000	333.000	123.000	85.300
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.948	50.625	-19.655	-327.663	98.129	0	4.200	-282.300	47.700	27.400

Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	202.393	205.855	209.377	212.960	216.604	220.400	224.100	209.900	126.700	65.000
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit abzügl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	-113.738	-268.127	-188.307	12.528	-121.124	-294.900	-238.500	-192.900	-79.100	-20.200
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	1.182.745	949.785	733.181	5.302.835	1.984.700	1.984.700
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	735,91	601,13	464,04	3.356,22	1.256,14	1.256,14
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

	2021	2022
Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	-3.356.613	
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorräte kumuliert	3.711.362	3.550.962
Rücklagen insgesamt (+)	354.749	194.349
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf	224,52	123,01

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022		Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)
	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.566.400	1.479.200	1.479.200	1.479.200	0,85%
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben *2	16.200	12.600	12.600	12.600	0,85%
Summe Zuschussbedarf IV *3	1.302.300	83,14%	1.216.100	1.216.100	82,21%

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

*2 = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

*3 = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Sonstige Anmerkungen:

Landkreis Mansfeld-Südharz
Klostermansfeld

Stand Meldung Kommune:

Datenblätter zur Ermittlung der Kreisumlage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

2022

Einwohner zum 31.12.2019 : 2.306

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
 der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
 bekannt gemacht
 sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021 2022

ja		Für wann ist die Beschlussfassung geplant?	
ja			
ja			
nein			

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/nein) ja

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

nicht absehbar

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) *1	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	15.000	320	3.000	nein
Grundsteuer B	219.000	380	11.985	nein
Gewerbesteuer	680.000	350	1.937	nein
*1 § 14 Abs. 3 FAG LSA				

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

nein

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppelischen Haushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnisrücklagen ^{*)}	Fehlbetragsvortrag (-)
strukturelle Jahresergebnisse bis 2015				57.286	-140.492	-192.683	0	-83.205

^{*)} Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnisrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016.

	Jahresabschluss					lfd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vorläufig (ja / nein)	ja	ja	ja	ja	ja					
ordentliche Erträge	2.466.778	2.420.397	2.461.543	2.804.616	2.744.914	2.611.400	2.666.000	2.698.700	2.738.100	2.725.100
ordentliche Aufwendungen	2.356.552	2.464.102	2.648.079	2.358.810	2.691.691	2.835.900	2.733.100	2.729.300	2.732.100	2.719.800
Ordentliches Ergebnis	110.226	-43.705	-186.536	445.806	53.223	-224.500	-67.100	-30.600	6.000	5.300
strukturelles Jahresergebnis (einschließlich außerordentl. Ergebnis)	110.226	-43.705	-186.536	445.156	53.796	-224.500	-67.100	-30.600	6.000	5.300
Abschreibungen - nachrichtl.	287.600	294.700	282.100	279.800	284.200	284.200	284.200	284.200	279.800	277.000
Auflösung Sonderposten - nachrichtl.	209.100	216.300	202.000	191.900	189.400	136.500	131.000	125.900	111.700	101.700
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	-192.683	-43.705	-186.536	-186.536	446.156	53.796	-224.500	-67.100	-30.600	6.000
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	-275.888	-165.662	-209.367	-395.903	50.253	104.049	-120.451	-187.551	-218.151	-212.151
Kumulierte Jahresergebnisse	-165.662	-209.367	-395.903	50.253	104.049	-120.451	-187.551	-218.151	-212.151	-206.851
Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Erträgen

1	Grundsteuer A	16.274	16.211	14.936	15.204	13.485	15.000	15.000	15.000	15.000
2	Grundsteuer B	186.835	187.760	191.353	193.209	224.271	219.000	219.000	219.000	219.000
3	Gewerbesteuer	688.804	529.952	658.553	781.793	649.784	680.000	680.000	680.000	680.000
4	sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	11.470	9.554	9.459	9.393	10.180	9.000	9.000	9.000	9.000
5	Steuereinnahmen gesamt	903.383	743.477	874.301	999.599	897.720	883.000	923.000	923.000	923.000
6	Schlusselfeldzuweisungen § 12 FAG (bis 2020 vom STALA)	493.718	538.652	393.046	573.817	501.959	451.000	460.000	470.000	470.000
7	Gemeindeanteil an Einkommensteuer	509.795	539.896	586.341	613.898	602.876	615.800	648.300	687.400	728.500
8	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	46.700	64.858	72.947	81.208	88.363	85.900	76.300	78.300	79.800
9	Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	FAG Erträge gesamt	1.050.213	1.143.406	1.052.334	1.268.923	1.193.198	1.152.700	1.184.600	1.225.700	1.277.800

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Z. 45: Im strukturellen Ergebnis 2010 wurde die Summierung der SFB vorgenommen, sodass hier die Vorjahre ab 2000-2010 Berücksichtigung fanden. Die Jahresergebnisse 2013-2015 sind die vorläufigen Ergebnisse ergänzt um die Abschreibungen und Auflösung Sonderposten lt. Planung. ; Z. 49-70: Für die Jahre 2016-2020 wurden die vorläufigen Jahresergebnisse verwendet und bei der Summierung Z.50+51 die Sonderposten bzw. Abschreibungen lt. Plansatz eingetragt

		Jahresabschluss					Planjahr		mittelfristige Planung	
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2025
11	Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Schuldendienst+ Konsolidierungshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
gesamt										

aus den ordentlichen Aufwendungen

15	Kreisumlage	786.201	804.010	848.463	726.159	892.000	870.000	870.000	870.000	870.000
16	Verbandsgemeindeumlage	665.546	774.945	929.544	795.552	929.000	917.000	900.000	900.000	900.000
17	Gewerbesteuerumlage	77.859	52.056	66.151	76.234	75.000	70.000	73.000	76.000	80.000

Berechnungen

18	Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	264.012	339.396	203.871	542.764	301.198	282.700	314.600	355.700	407.800
19	Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	-421.534	-435.549	-725.673	-252.788	-627.802	-634.300	-585.400	-544.300	-492.200
20	Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	825.524	691.421	808.150	923.365	822.720	813.000	850.000	847.000	843.000
21	Saldo nach Abschöpfung	1.089.536	1.030.817	1.012.021	1.466.129	1.123.918	1.095.700	1.164.600	1.202.700	1.250.800
22	Abschöpfungsquote	42	44	46	33	44	44	43	42	41
23	Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage	78	86	96	69	90	91	87	85	83

durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 =Summe(Zeile15)*100/Summe(Zeilen10 und 20)

durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU =Summe(Zeile15 und16)*100/Summe(Zeilen10 und 20)

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hundert)

Sonstige Anmerkungen:

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

Angaben aus der Finanzplanung-Rechnung											
	Jahresabschluss					Ifd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung			
	2016	2017	2018	2019	2020			2021	2022	2023	2024
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	2.377.989	2.220.605	2.249.291	2.565.073	2.468.700		2.424.800	2.486.900	2.524.700	2.578.300	2.575.300
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	2.168.687	2.120.798	2.404.517	2.090.856	2.469.100		2.550.700	2.447.900	2.444.300	2.451.500	2.448.000
Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	209.302	99.807	-155.226	474.217	-400		-125.900	39.000	80.400	126.800	127.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.647	96.002	235.991	396.162	99.400		126.500	75.200	75.200	70.200	70.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.190	138.432	515.212	111.154	99.400		126.500	75.200	75.200	70.200	4.600
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.543	-42.430	-279.221	285.008	0		0	0	0	0	65.600

Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	90.000	0	270.000	0	0		0	0	0	0	0
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	291.403	234.816	265.765	296.848	301.200		279.500	149.400	103.200	41.300	29.200
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit abzügl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	-82.101	-135.009	-420.991	177.369	-301.600		-405.400	-110.400	-22.800	85.500	98.100
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	39	0	117	0	0		0	0	0	0	0

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	1.216.679	919.830	618.808	2.010.000	2.025.000	2.025.000
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	527,61	398,89	268,35	871,64	878,14	878,14
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

2021 2022

Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	1.969.349	
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorräte kumuliert	104.049	-120.451
Rücklagen insgesamt (+)	2.073.397	1.848.897
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf	899,13	801,78

Sonstige Anmerkungen:

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022	
	Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)		Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)	
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.550.700		2.447.900	
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben ^{*2}	18.300	0,72%	-25.600	-1,05%
Summe Zuschussbedarf ^{*3}	1.999.800	78,40%	2.005.600	81,93%

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

^{*2} = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

^{*3} = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Datenblätter zur Ermittlung der Kreisumlage im Haushaltsjahr
Darlegung der finanziellen Situation

Einwohner zum 31.12.2019 :

1. Stand der Haushaltsplanung

beschlossen
 der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt
 bekannt gemacht
sonstiges (z.B. vorgesehener Beschluss)

2021 **2022**

ja	Für wann ist die Beschlussfassung geplant?
ja	Ende 2021
ja	
nein	

2. Haushaltssicherung

Besteht die Verpflichtung gemäß § 100 Abs. 3, 4 und 5 KVG LSA zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts? (ja/hein)

Laufzeit des Konsolidierungszeitraumes:

3. Realsteuererhebung

Hebesatz (in v.H.)	Erträge absolut (in Euro)	Hebesätze gem. FAG LSA (in v.H.) *1	Einnahme- verzicht (in Euro) (Verzicht in Minus)	Einnahme- verzicht liegt vor
2022	2022	-	-	-
Grundsteuer A	10.000	320	2.000	nein
Grundsteuer B	95.000	380	14.778	nein
Gewerbesteuer	70.000	350	5.526	nein

*1 § 14 Abs. 3 FAG LSA

Sind Änderungen in den Folgejahren vorgesehen?

Erklärung zu den Änderungen:

Sonstige Anmerkungen:

4. Angaben zur Entwicklung der finanziellen Situation im doppelhaushalt
4.1 Angaben aus der Ergebnisplanung/-rechnung

Die nachfolgenden Ergebniszahlen bitte ohne Verrechnung mit den Rücklagen!

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Ergebnisrücklagen ^{*)}	Fehlbetragsvortrag (-)
strukturelle Jahresergebnisse bis 2015				-40.315	1.216	41.200	0	-39.098

^{*)} Die Verrechnung des Ergebnisses 2015 mit den Ergebnisrücklagen erfolgt erst im Jahr 2016 .

	Jahresabschluss					lfd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2025
vorläufig (ja / nein)	ja	ja	ja	ja	ja				
ordentliche Erträge	1.382.609	1.337.853	1.321.857	1.377.112	1.422.259	1.310.300	1.281.400	1.297.900	1.317.100
ordentliche Aufwendungen	1.239.514	1.391.794	1.310.077	1.372.591	1.425.652	1.531.400	1.491.000	1.488.600	1.495.900
Ordentliches Ergebnis	143.095	-53.941	11.780	4.521	-3.392	-221.100	-209.600	-190.700	-178.800
strukturelles Jahresergebnis									
(einschließlich außerordentl. Ergebnis)	143.095	-54.057	11.780	4.521	-3.922	-221.100	-209.600	-190.700	-178.800
Abschreibungen - nachrichtl.	257.100	248.300	226.900	234.300	227.800	223.000	220.800	218.700	218.300
Auflösung Sonderposten - nachrichtl.	184.700	137.100	129.500	133.500	127.200	121.500	117.900	113.400	109.400
Zuführung zu (+) / Entnahme aus (-) Rücklagen	41.200	143.095	-54.057	11.780	4.521	-3.922	-221.100	-209.600	-190.700
kumulierte Erg. Rückl. (+) / Fehlbetragsvortr. (-)	2.102	145.197	91.140	102.920	107.441	103.519	-117.581	-327.181	-517.881
Kumulierte Jahresergebnisse	145.197	91.140	102.920	107.441	103.519	-117.581	-327.181	-517.881	-696.681
Jahresergebnis nach Verrechnung - nachr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Erträgen

1	Grundsteuer A	10.379	11.043	9.959	10.201	10.313	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Grundsteuer B	97.856	96.456	97.403	98.561	98.675	95.000	95.000	95.000	95.000
3	Gewerbesteuer	89.251	135.443	92.683	135.968	132.686	70.000	70.000	70.000	70.000
4	sonstige Steuern + steuerähnliche Erträge	5.485	5.143	6.253	5.055	4.640	4.900	4.900	4.900	4.900
5	Steuereinnahmen gesamt	202.980	248.084	206.297	245.785	246.313	179.900	179.900	179.900	179.900
6	Schlüsselzuweisungen § 12FAG (bis 2020 vom STALA)	466.691	398.155	415.774	403.374	391.590	401.400	401.400	401.400	401.400
7	Gemeindeanteil an Einkommensteuer	284.839	280.476	302.157	316.358	310.678	341.500	362.100	383.700	383.700
8	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	10.223	12.685	18.390	20.473	22.277	20.100	20.700	21.100	21.100
9	Auftragskostenpauschale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	FAG Erträge gesamt	741.753	691.316	736.322	740.205	724.545	763.000	784.200	806.200	806.200

Für eine genauere Ermittlung der dauernden Leistungsfähigkeit werden die geschätzten Beträge für Abschreibung/Auflösung SoPo in den Jahresergebnissen 2016 bis 2020 mit berücksichtigt.

Sonstige Anmerkungen:

Die Jahresabschlüsse von 2013-2020 sind noch nicht fertig gestellt. Ich fehlen die Buchungen der Abschreibungen sowie der Auflösung der Sonderposten (hier wurde von Planzahlen ausgegangen).

		Jahresabschluss					mittelfristige Planung			
		2016	2017	2018	2019	2020	lfd. Jahr	Planjahr	2023	2025
							2021	2022	2024	
11	Bedarfszuweisungen	0	6.752	0	0	0	0	0	0	0
12	Liquiditätshilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Schuldendienst+ Konsolidierungshilfen gesamt	0	6.752	0	0	0	0	0	0	0

aus den ordentlichen Aufwendungen

15	Kreisumlage	376.541	400.010	356.562	376.231	388.748	403.500	403.500	403.500	403.500
16	Verbandsgemeindeumlage	302.881	385.550	390.636	412.184	415.309	426.100	426.100	426.100	426.100
17	Gewerbesteuerumlage	8.638	8.494	11.487	13.553	12.290	5.000	5.000	5.000	5.000

Berechnungen

18	Saldo FAG-Erträge abzügl. KU	365.212	291.306	379.760	363.974	335.797	345.000	359.500	380.700	402.700
19	Saldo FAG-Erträge abzügl. KU+VerbGU	62.331	-94.244	-10.876	-48.210	-79.512	-81.100	-66.600	-45.400	-23.400
20	Steuereinnahmen abzügl. GewStUmlage	194.342	239.590	194.810	236.232	234.023	174.900	174.900	174.900	174.900
21	Saldo nach Abschöpfung	559.554	530.896	574.570	600.206	569.820	519.900	534.400	555.600	577.600
22	Abschöpfungsquote =Zeile10+Zeile15	40	43	38	39	41	44	43	42	41
23	Abschöpfungsquote mit Verb-Umlage =Zeile15*100/(Zeile10+Zeile20) =(Zeilen15+16)*100/(Zeilen10+20)	73	84	80	81	84	90	88	86	85

24 durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 =Summe(Zeile15)*100/Summe(Zeilen10 und 20)

25 durchschn. Abschöpfungsquote 2016 bis 2025 mit VerbGU =Summe(Zeile15 und16)*100/Summe(Zeilen10 und 20)

Angaben in Euro (Zeilen 22 bis 25 in von Hundert)

Sonstige Anmerkungen:

4.2 Angaben aus der Finanzplanung/-rechnung

	Jahresabschluss					Ifd. Jahr	Planjahr	mittelfristige Planung		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.216.035	1.167.740	1.222.743	1.262.221	1.301.755	1.188.800	1.163.500	1.184.500	1.207.700	1.207.700
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	981.155	1.133.062	1.104.680	1.126.697	1.159.753	1.308.400	1.270.400	1.269.900	1.277.600	1.286.000
Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	234.880	34.677	118.062	135.524	142.002	-119.600	-106.900	-85.400	-69.900	-78.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.736	53.283	74.966	365.833	357.897	853.800	244.800	64.800	64.800	64.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.492	110.015	910.063	173.907	36.986	1.077.300	217.400	37.400	37.400	37.400
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.245	-56.732	-835.097	191.926	320.911	-223.500	27.400	27.400	27.400	27.400
Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	108.478	75.597	43.300	44.115	44.946	25.400	7.000	7.100	0	0
Saldo Ifd. Verwaltungstätigkeit abzügl. planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	126.402	-40.919	74.763	91.409	97.056	-145.000	-113.900	-92.500	-69.900	-78.300
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten - pro Kopf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Stand der Verbindlichkeiten

	Investitionskredit			Liquiditätskredit		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Verbindlichkeiten aus Krediten zum 31.12. der letzten 3 Vorjahre	128.395	84.280		2.014.940	2.214.940	2.214.940
Voraussichtliche Pro-Kopf-Verschuldung	114.03	74.85	0,00	1.789,47	1.967,09	1.967,09
Pro-Kopf-Verschuldung lt. Schuldenstatistik (wird vom Landkreis ausgefüllt)						

4.4 Rücklagen

Angaben nach aktuellem Stand:

	2021	2022
Höhe der Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz (+) / nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag (-)	103.519	540.015
Ergebnisrücklagen / Fehlbetragsvorräte kumuliert	843.534	422.434
Rücklagen insgesamt (+)	571.52	375,16
Rücklagen/Fehlbetrag pro Kopf		

4.5 freiwillige Aufgaben

	2021		2022		Anteil der freiwilligen Aufgaben in Prozent (%)
	1.308.400	4.900	1.270.400	-4.600	
Auszahlungen Ifd. Verwaltungstätigkeit					
Summe Zuschussbedarf freiwillige Aufgaben *2					
Summe Zuschussbedarf IV *3	1.050.400	80,28%	1.050.200	82,67%	

Im Rahmen der Beantragung von Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG werden als angemessen erachtet:

*2 = 2 v. H. (bezogen auf Auszahlung) gemäß Punkt 2.1.2.4 v. 08.05.2015

*3 = 3 v. H. (kreisangehörige Gemeinde) gemäß Punkt 2.1.1.4.3 v. 21.03.2018

Sonstige Anmerkungen:

Im Liquiditätskredit sind rückzahlungspflichtige Liquiditätskreditlinien in Höhe von 814.940 € enthalten.