

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 6.325.119,53     | -604.948        | <b>-4.304.180</b> | -3.784.664      | -2.852.232      | - 3.460.867     |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 560,99           | -53             | <b>-375</b>       | -330            | -249            | -302            |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 124,46           | 98              | <b>89</b>         | 90              | 93              | 91              |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 13.905.065,63    | 12.857.227      | <b>12.844.394</b> | 12.382.400      | 13.253.200      | 12.878.400      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.233,27         | 1.130           | <b>1.120</b>      | 1.080           | 1.156           | 1.123           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 53,76            | 39              | <b>33</b>         | 32              | 35              | 33              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 7.579.946,10     | 13.462.175      | <b>17.148.574</b> | 16.167.064      | 16.105.432      | 16.339.267      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 672,28           | 1.183           | <b>1.496</b>      | 1.410           | 1.405           | 1.425           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 29,31            | 41              | <b>44</b>         | 42              | 42              | 42              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0,00             | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 6.325.119,53     | -604.948        | <b>-4.304.180</b> | -3.784.664      | -2.852.232      | -3.460.867      |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 6.146.458,90     | 1.638.762       | <b>-1.504.585</b> | -678.784        | 331.688         | -239.347        |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 545,14           | 144             | <b>-131</b>       | -59             | 29              | -21             |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 541.387,96       | 552.000         | <b>662.500</b>    | 690.000         | 701.000         | 713.000         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.605.070,94     | 1.086.762       | <b>-2.167.085</b> | -1.368.784      | -369.312        | -952.347        |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 497,12           | 96              | <b>-189</b>       | -119            | -32             | -83             |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 471.340,38       | 488.251         | <b>516.763</b>    | 585.909         | 643.686         | 687.637         |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0,00             | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 76.250.781,28    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 76.250.781,28    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 52,47            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 47,53            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 90,59            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 13.950.836,16    |                 |                   |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.237,32         |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -541.387,96      | 1.448.000       | <b>5.300.500</b>  | -690.000        | 1.316.400       | -713.000        |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>340</b>        |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>380</b>        |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>370</b>        |                 |                 |                 |

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.967.633,71     | -495.000        | <b>-2.498.000</b> | -264.000        | -995.000        | -1.547.000      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 686,44           | -84             | <b>-424</b>       | -45             | -169            | -263            |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 130,12           | 97              | <b>88</b>         | 99              | 95              | 92              |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 10.096.358,48    | 7.806.000       | <b>6.874.000</b>  | 8.288.900       | 7.670.800       | 7.202.700       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.746,77         | 1.326           | <b>1.167</b>      | 1.407           | 1.302           | 1.223           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 76,64            | 44              | <b>35</b>         | 44              | 40              | 36              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -6.128.724,77    | -8.301.000      | <b>-9.372.000</b> | -8.552.900      | -8.665.800      | -8.749.700      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.060,33         | 1.410           | <b>1.591</b>      | 1.452           | 1.471           | 1.486           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 46,52            | 47              | <b>47</b>         | 46              | 45              | 44              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 257.928,66       | 500.000         | <b>540.000</b>    | 315.000         | 200.000         | 200.000         |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 4.225.562,37     | 5.000           | <b>-1.958.000</b> | 51.000          | -795.000        | -1.347.000      |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.592.433,94     | 791.200         | <b>-1.189.300</b> | 1.042.900       | 358.500         | -216.000        |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 621,53           | 134             | <b>-202</b>       | 177             | 61              | -37             |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 168.526,92       | 200.000         | <b>225.000</b>    | 425.000         | 235.000         | 245.000         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.423.907,02     | 591.200         | <b>-1.414.300</b> | 617.900         | 123.500         | -461.000        |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 592,37           | 100             | <b>-240</b>       | 105             | 21              | -78             |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 173.739,43       | 297.886,66      | <b>304.327,34</b> | 321.976,66      | 333.517,34      | 343.798,00      |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.251.032,91     | 2.791.600       | <b>2.298.400</b>  | 2.845.200       | 2.562.900       | 1.987.400       |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | ---              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | ---              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | ---              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | ---              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | ---              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | ---              |                 |                   |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | ---              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -168.526,92      | 800.000         | <b>3.275.000</b>  | -425.000        | 265.000         | 255.000         |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>350</b>        |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>360</b>        |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>360</b>        |                 |                 |                 |

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.297.617,97     | -471.000        | <b>-1.307.000</b> | 415.000         | 744.000         | 390.000         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | -84             | <b>-231</b>       | 74              | 132             | 0               |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 130,79           | 97              | <b>92</b>         | 103             | 105             | 103             |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 7.557.338,96     | 6.116.313       | <b>4.986.333</b>  | 6.323.163       | 6.580.899       | 6.399.757       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 1.088           | <b>883</b>        | 1.119           | 1.165           | 0               |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 70,57            | 44              | <b>32</b>         | 43              | 44              | 42              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -4.259.720,99    | -6.587.313      | <b>-6.293.333</b> | -5.908.163      | -5.836.899      | -6.009.757      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 1.172           | <b>1.114</b>      | 1.046           | 1.033           | 0               |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 39,78            | 47              | <b>41</b>         | 40              | 39              | 39              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2,04             | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.297.620,01     | -471.000        | <b>-1.307.000</b> | 415.000         | 744.000         | 390.000         |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.419.176,02     | 71.347          | <b>-690.735</b>   | 1.016.890       | 1.333.720       | 973.925         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 13              | <b>-122</b>       | 180             | 236             | 0               |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 164.486,00       | 300.000         | <b>145.000</b>    | 145.000         | 145.000         | 145.000         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.254.690,02     | -228.653        | <b>-835.735</b>   | 871.890         | 1.188.720       | 828.925         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | -41             | <b>-148</b>       | 154             | 210             | 0               |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 211.590,25       | 231.255,82      | <b>244.008,98</b> | 264.527,26      | 277.722,60      | 283.249,66      |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.389.941,83     | 3.161.088       | <b>1.969.425</b>  | 2.687.315       | 2.926.035       | 2.734.960       |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 19.345.844,28    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 17.658.439,71    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 50,74            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 49,26            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 85,49            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.619.544,87     |                 |                   |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 835.514,00       | -300.000        | <b>855.000</b>    | -145.000        | -145.000        | -145.000        |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>360</b>        |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>360</b>        |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>350</b>        |                 |                 |                 |

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.856.691,56     | 433.849         | <b>33.563</b>     | 50.754          | 75.294          | 84.264          |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 291,93           | 69              | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 113,84           | 103             | <b>100</b>        | 100             | 100             | 100             |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 6.835.670,87     | 6.778.746       | <b>6.758.005</b>  | 6.798.355       | 7.214.745       | 7.285.305       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.074,79         | 1.073           | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 50,96            | 40              | <b>39</b>         | 38              | 38              | 38              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -4.978.979,31    | -6.344.897      | <b>-6.724.442</b> | -6.747.601      | -7.139.451      | -7.201.041      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 782,86           | 1.004           | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 37,12            | 38              | <b>39</b>         | 38              | 38              | 37              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 285.050,06       | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.141.741,62     | 433.849         | <b>33.563</b>     | 50.754          | 75.294          | 84.264          |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.277.220,46     | 1.229.434       | <b>898.854</b>    | 916.045         | 940.585         | 949.555         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 515,29           | 195             | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0,00             | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.277.220,46     | 1.229.434       | <b>898.854</b>    | 916.045         | 940.585         | 949.555         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 515,29           | 195             | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 224.481,32       | 242.136,94      | <b>271.507,92</b> | 299.209,06      | 323.984,58      | 336.886,98      |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 6.863.084,09     | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 56.439.527,38    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 49.576.443,29    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 79,43            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 20,57            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 111,94           |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0,00             |                 |                   |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0,00             | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>320</b>        |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>340</b>        |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>340</b>        |                 |                 |                 |

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.000.778,12     | 135.841         | -871.673        | -1.596.590      | -457.411        | -519.894        |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 217,24           | 15              | -94             | -172            | -49             | -56             |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 108,85           | 101             | 97              | 94              | 98              | 98              |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 11.779.830,06    | 12.257.386      | 11.796.217      | 10.320.580      | 11.622.354      | 11.766.886      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.279,03         | 1.324           | 1.272           | 1.113           | 1.253           | 1.269           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 52,08            | 48              | 43              | 37              | 42              | 42              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -9.779.051,94    | -12.121.545     | -12.667.890     | -11.917.170     | -12.079.765     | -12.286.780     |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.061,79         | 1.309           | 1.366           | 1.285           | 1.303           | 1.325           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 43,24            | 47              | 47              | 43              | 44              | 44              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 12.210,58        | 134.577         | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.012.988,70     | 270.418         | -871.673        | -1.596.590      | -457.411        | -519.894        |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.893.543,36     | 1.666.321       | 642.937         | -112.710        | 980.439         | 878.436         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 422,75           | 180             | 69              | -12             | 106             | 95              |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 182.731,45       | 390.500         | 190.000         | 265.000         | 340.000         | 400.000         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.710.811,91     | 1.275.821       | 452.937         | -377.710        | 640.439         | 478.436         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 402,91           | 138             | 49              | -41             | 69              | 52              |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 377.931,97       | 403.843,00      | 426.778,00      | 458.903,24      | 486.997,20      | 500.089,36      |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 13.043.902,00    | 5.986.320,11    | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 77.413.559,18    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 70.384.549,74    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 71,91            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 28,09            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 112,98           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 4.181.804,21     |                 |                 |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 454,05           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -182.731,45      | -390.500        | 2.310.050       | 2.235.050       | 1.660.050       | 1.600.050       |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | 360             |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | 410             |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | 360             |                 |                 |                 |

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -1.091.700      | <b>-1.051.000</b> | -48.600         | 402.200         | 271.200         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | -342,44         | <b>-327,52</b>    | -15,12          | 124,91          | 84,09           |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 0,00             | 88,56           | <b>89,28</b>      | 99,45           | 104,63          | 103,06          |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 2.926.300       | <b>2.959.000</b>  | 3.134.400       | 3.668.400       | 3.605.900       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 917,91          | <b>922,09</b>     | 974,93          | 1.139,26        | 1.118,11        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 0,00             | 30,66           | <b>30,19</b>      | 35,35           | 42,21           | 40,71           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 4.018.000       | <b>4.010.000</b>  | 3.183.000       | 3.266.200       | 3.334.700       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 1.260,35        | <b>1.249,61</b>   | 990,05          | 1.014,35        | 1.034,02        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 0,00             | 42,09           | <b>40,92</b>      | 35,89           | 37,58           | 37,65           |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -1.091.700      | <b>-1.051.000</b> | -48.600         | 402.200         | 271.200         |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -572.100        | <b>-529.600</b>   | 481.100         | 923.300         | 792.000         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | -179,45         | <b>-165,04</b>    | 149,64          | 286,74          | 245,58          |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 16.000          | <b>131.000</b>    | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -588.100        | <b>-660.600</b>   | 477.100         | 919.300         | 788.000         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | -184,47         | <b>-205,86</b>    | 148,40          | 285,50          | 244,34          |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -145.875        | <b>-160.480</b>   | -171.562        | -171.973        | -165.560        |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 917.000         | <b>1.120.988</b>  | 587.088         | 581.388         | 508.388         |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -16.000         | <b>-131.000</b>   | -4.000          | -4.000          | -4.000          |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>320</b>        |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>320</b>        |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>340</b>        |                 |                 |                 |

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024  | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.582.726        | -522.010        | <b>-760.075</b>  | -1.930.360      | -629.580        | -992.580        |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 457,04           | -91,69          | <b>-132,72</b>   | -337,06         | -109,93         | -173,32         |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 116,77           | 96,97           | <b>96,00</b>     | 90,43           | 96,87           | 95,20           |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 7.699.353        | 6.634.900       | <b>6.609.400</b> | 5.975.900       | 8.083.500       | 8.103.000       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.362,48         | 1.165,45        | <b>1.154,08</b>  | 1.043,46        | 1.411,47        | 1.414,88        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 49,99            | 38,51           | <b>34,75</b>     | 29,64           | 40,19           | 39,22           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.116.626        | 7.156.910       | <b>7.369.475</b> | 7.906.260       | 8.713.080       | 9.095.580       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 905,44           | 1.257,14        | <b>1.286,80</b>  | 1.380,52        | 1.521,40        | 1.588,19        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 33,22            | 41,54           | <b>38,74</b>     | 39,21           | 43,32           | 44,02           |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 280.751          | 0               | <b>0</b>         | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.863.478        | -522.010        | <b>-760.075</b>  | -1.930.360      | -629.580        | -992.580        |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.336.166        | 704.090         | <b>529.475</b>   | -535.460        | 925.120         | 711.920         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 590,37           | 123,68          | <b>92,45</b>     | -93,50          | 161,54          | 124,31          |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 204.618          | 167.530         | <b>144.300</b>   | 111.300         | 489.800         | 690.400         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 3.131.548        | 536.560         | <b>385.175</b>   | -646.760        | 435.320         | 21.520          |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 554,16           | 94,25           | <b>67,26</b>     | -112,93         | 76,01           | 3,76            |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -248.713         | -270.670        | <b>-286.832</b>  | -313.962        | -340.298        | -356.544        |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 7.158.504        | 2.480.060       | <b>1.051.975</b> | 368.215         | 364.535         | 363.555         |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 38.749.985       |                 |                  |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 31.261.638       |                 |                  |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 76,39            |                 |                  |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 23,61            |                 |                  |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 122,61           |                 |                  |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 747.787          |                 |                  |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 132,33           |                 |                  |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -204.618         | -167.530        | <b>-144.300</b>  | 7.888.700       | 3.710.200       | -140.400        |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                  |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>320</b>       |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>360</b>       |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>410</b>       |                 |                 |                 |

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024       | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 4.734.102,08     | -824.371,00     | <b>-1.624.194,00</b>  | -1.880.820,00   | -2.141.624,00   | -2.859.465,00   |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 538,52           | -93,77          | <b>-184,76</b>        | -213,95         | -243,62         | -325,27         |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 117,56           | 97,00           | <b>95,00</b>          | 94,00           | 94,00           | 92,00           |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 16.631.519,87    | 10.362.568,00   | <b>10.775.738,00</b>  | 11.815.712,00   | 10.890.708,00   | 10.794.767,00   |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.891,88         | 1.178,77        | <b>1.225,77</b>       | 1.344,07        | 1.238,85        | 1.227,93        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 61,70            | 32,00           | <b>32,00</b>          | 35,00           | 32,00           | 31,00           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -11.897.417,79   | -11.186.939,00  | <b>-12.399.932,00</b> | -13.696.532,00  | -13.032.232,00  | -13.654.232,00  |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | -1.353,36        | -1.272,54       | <b>-1.410,53</b>      | -1.558,02       | -1.482,45       | -1.553,21       |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 44,13            | 35,00           | <b>37,00</b>          | 41,00           | 38,00           | 40,00           |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 288.181,20       | 0,00            | <b>0,00</b>           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.022.283,28     | -824.371,00     | <b>-1.624.194,00</b>  | -1.880.820,00   | -2.141.624,00   | -2.859.465,00   |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.689.510,42     | 606.029,00      | <b>-281.594,00</b>    | -293.220,00     | -554.024,00     | -1.271.865,00   |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 647,20           | 68,94           | <b>-32,03</b>         | -33,35          | -63,02          | -144,68         |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 176.938,33       | 40.000,00       | <b>175.000,00</b>     | 334.000,00      | 367.000,00      | 367.000,00      |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.512.572,09     | 566.029,00      | <b>-437.594,00</b>    | -627.220,00     | -921.024,00     | -1.638.865,00   |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 627,07           | 64,39           | <b>-49,78</b>         | -71,35          | -104,77         | -186,43         |
| absoluter Betrag                                       | €       | 320.126,67       | 480.186,86      | <b>510.494,56</b>     | 566.423,72      | 614.799,66      | 625.631,36      |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 10.586.942,58    | 1.119.853,00    | <b>0</b>              | 0               | 0               | 0               |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 90.277.465,03    |                 |                       |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 85.755.073,94    |                 |                       |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 79,56            |                 |                       |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 20,44            |                 |                       |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 105,41           |                 |                       |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0,00             |                 |                       |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             |                 |                       |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -176.938,33      | 3.460.000,00    | <b>11.844.000,00</b>  | 1.666.000,00    | 3.633.000,00    | 2.633.000,00    |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                       |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>320</b>            |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>500</b>            |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>410</b>            |                 |                 |                 |

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 4.560.864        | 650.000         | -2.841.000      | -566.000        | 1.013.000       | 652.000         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 219              | 31              | -136            | -27             | 48              | 31              |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 108,08           | 101,04          | 95,81           | 99,17           | 101,46          | 100,93          |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 27.588.720       | 29.220.000      | 27.807.000      | 29.292.000      | 30.519.000      | 30.258.000      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.324            | 1.405           | 1.329           | 1.399           | 1.458           | 1.446           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 48,84            | 46,87           | 40,99           | 43,07           | 44,11           | 42,99           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -23.027.856      | -28.570.000     | -30.648.000     | -29.858.000     | -29.506.000     | -29.606.000     |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | -1.105           | -1.373          | -146            | -1.426          | -1.410          | -1.414          |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 40,77            | 45,83           | 45,18           | 43,90           | 42,64           | 42,06           |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 572.559          | 800.000         | 1.300.000       | 2.430.000       | 2.170.000       | 2.130.000       |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.133.423        | 1.450.000       | -1.541.000      | 1.864.000       | 3.183.000       | 2.782.000       |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.615.836        | 3.544.000       | 142.000         | 2.245.000       | 3.858.000       | 3.478.000       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 269              | 169             | 7               | 107             | 184             | 166             |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 155.852          | 135.000         | 159.000         | 200.000         | 205.000         | 145.000         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.459.984        | 3.409.000       | -17.000         | 2.045.000       | 3.653.000       | 3.333.000       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 262              | 163             | -1              | 98              | 175             | 159             |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 977.504          | 1.033.875       | 1.125.119       | 1.194.265       | 1.278.240       | 1.294.667       |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 146.917.843      |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 135.156.390      |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 77,59            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 105,36           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 967.257          |                 |                 |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 47               |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                |                 | 0               |                 |                 | 0               |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | 320             |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | 380             |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | 380             |                 |                 |                 |

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.298.576,01     | 222.300         | -563.300        | -714.200        | 117.600         | -36.300         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 290,90           | 0               | -124            | -155            | 26              | -8              |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 113,00           | 102             | 96              | 94              | 101             | 100             |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.240.335,04     | 5.388.400       | 4.880.400       | 4.585.200       | 5.524.400       | 5.541.300       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.173,91         | 0               | 1.073           | 997             | 1.201           | 1.205           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 52,47            | 46              | 38              | 36              | 44              | 43              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -3.941.759,03    | -5.166.100      | -5.443.700      | -5.299.400      | -5.406.800      | -5.577.600      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 883,01           | 0               | 1.197           | 1.152           | 1.175           | 1.213           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 39,47            | 44              | 42              | 41              | 43              | 44              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 7.576,34         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.306.152,35     | 222.300         | -563.300        | -714.200        | 117.600         | -36.300         |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.962.658,98     | 958.800         | 156.300         | 16.700          | 853.000         | 696.900         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 439,66           | 0               | 34              | 4               | 185             | 151,5           |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 157.211,31       | 132.000         | 115.900         | 116.000         | 116.200         | 116.400         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.805.447,67     | 826.800         | 40.400          | -99.300         | 736.800         | 580.500         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 404,45           | 0               | 9               | -22             | 160             | 126             |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 179.853,32       | 187.124,00      | 198.613,34      | 215.123,34      | 227.480,00      | 232.562,00      |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 931.253,57       | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 26.280.132,56    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 24.746.913,75    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 62,45            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 37,55            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 100,18           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.821.939,46     |                 |                 |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 632,15           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -683.112,26      | -132.000        | -115.900        | -116.000        | -116.200        | -116.400        |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | 370             |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | 370             |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | 370             |                 |                 |                 |

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.140.855        | 119.925         | -247.003        | 407.075         | 184.996         | 62.596          |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 566,21           | 31,75           | -62,50          | 102,54          | 46,37           | 15,61           |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 128,29           | 101,25          | 97,80           | 103,85          | 101,69          | 100,56          |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 4.274.710        | 3.976.455       | 4.087.662       | 4.269.410       | 4.123.814       | 4.064.411       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.130,58         | 1.052,81        | 1.034,33        | 1.075,42        | 1.033,54        | 1.013,57        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 56,50            | 41,55           | 36,46           | 40,35           | 37,64           | 36,64           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.133.855        | 3.856.530       | 4.334.665       | 3.862.335       | 3.938.818       | 4.001.814       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 564,36           | 1.021,06        | 1.096,83        | 972,88          | 987,17          | 997,96          |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 28,20            | 40,30           | 38,67           | 36,51           | 35,95           | 36,07           |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.140.855        | 119.925         | -247.003        | 407.075         | 184.996         | 62.596          |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.012.497        | 795.155         | 446.112         | 1.102.785       | 883.300         | 763.496         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 532,27           | 210,53          | 112,88          | 277,78          | 221,38          | 190,40          |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.012.497        | 795.155         | 446.112         | 1.102.785       | 883.300         | 763.496         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 532,27           | 210,53          | 112,88          | 277,78          | 221,38          | 190,40          |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -133.613         | -143.281        | -155.014        | -176.006        | -188.319        | -197.429        |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 9.314.521        | 9.251.240       | 11.122.550      | 10.696.334      | 8.800.634       | 6.445.129       |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 54.138.017       |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 43.214.238       |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 75,91            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 24,09            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 114,68           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                |                 |                 |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | 320             |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | 320             |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | 350             |                 |                 |                 |

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 551.510,31       | 543.960         | <b>51.242</b>     | -1.739.797      | -556.107        | 399.535         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 103,36           | 100             | <b>9</b>          | -314            | -101            | 72              |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 104,16           | 104             | <b>100</b>        | 90              | 97              | 102             |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 6.065.345,70     | 7.051.000       | <b>6.802.500</b>  | 5.433.000       | 7.054.000       | 7.855.000       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.136,68         | 1.298           | <b>1.229</b>      | 982             | 1.275           | 1.420           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 45,75            | 49              | <b>42</b>         | 31              | 40              | 43              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -5.513.835,39    | -6.507.040      | <b>-6.751.258</b> | -7.172.797      | -7.610.107      | -7.455.465      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.033,33         | 1.198           | <b>1.220</b>      | 1.296           | 1.375           | 1.348           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 41,59            | 46              | <b>42</b>         | 41              | 43              | 41              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -94.912,80       | 200.000         | <b>525.000</b>    | 200.000         | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 456.597,51       | 743.960         | <b>576.242</b>    | -1.539.797      | -556.107        | 399.535         |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.311.515,47     | 1.447.960       | <b>976.142</b>    | -746.197        | 486.543         | 1.464.635       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 245,79           | 267             | <b>176</b>        | -135            | 88              | 265             |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 213.839,88       | 242.000         | <b>286.000</b>    | 318.000         | 347.000         | 352.000         |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.097.675,59     | 1.205.960       | <b>690.142</b>    | -1.064.197      | 139.543         | 1.112.635       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 205,71           | 222             | <b>125</b>        | -192            | 25              | 201             |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 145.748,65       | 239.626,46      | <b>247.149,14</b> | 267.031,26      | 292.214,46      | 314.551,18      |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.659.913,52     | 2.239.800       | <b>250.437</b>    | 271.240         | 420.783         | 379.418         |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 26.818.643,82    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 25.365.954,89    |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 58,13            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 41,87            |                 |                   |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 101,85           |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.360.699,45     |                 |                   |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.004,63         |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -197.292,65      | 2.208.000       | <b>1.272.000</b>  | 1.297.000       | -347.000        | -352.000        |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>340</b>        |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>380</b>        |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>380</b>        |                 |                 |                 |

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 15.112.006       | 4.325.877       | <b>345.729</b>    | 937.341         | 935.894         | -3.985.106      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 344,72           | 97,43           | <b>7,73</b>       | 20,83           | 20,66           | -87,40          |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 113              | 104             | <b>100</b>        | 101             | 101             | 97              |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 60.471.297       | 57.329.032      | <b>58.808.738</b> | 59.599.271      | 61.967.457      | 59.007.298      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.379            | 1.291           | <b>1.316</b>      | 1.325           | 1.368           | 1.294           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 53               | 47              | <b>43</b>         | 43              | 43              | 40              |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 45.359.291       | 53.003.155      | <b>58.463.009</b> | 58.661.930      | 61.031.563      | 62.992.404      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.035            | 1.194           | <b>1.308</b>      | 1.304           | 1.347           | 1.382           |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 40               | 44              | <b>43</b>         | 42              | 42              | 42              |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.057.085        | 0               | <b>0</b>          | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 20.169.090       | 4.325.877       | <b>345.729</b>    | 937.341         | 935.894         | -3.985.106      |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 17.902.738       | 9.334.510       | <b>5.744.455</b>  | 6.642.428       | 6.840.986       | 1.999.371       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 408              | 210             | <b>129</b>        | 148             | 151             | 44              |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.974.363        | 1.125.569       | <b>1.153.308</b>  | 1.203.075       | 1.406.902       | 1.528.569       |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 15.928.375       | 8.208.941       | <b>4.591.147</b>  | 5.439.353       | 5.434.084       | 470.802         |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 363              | 185             | <b>103</b>        | 121             | 120             | 10              |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 1.970.742        | 2.041.831       | <b>2.143.234</b>  | 2.137.811       | 2.469.784       | 2.605.305       |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 37.559.899       | 33.545.634      | <b>9.384.413</b>  | 3.312.787       | 3.464.787       | 3.600.787       |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 295.806.127      |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 213.648.084      |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 80               |                 |                   |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 20               |                 |                   |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 112              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 6.153.742        |                 |                   |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 140              |                 |                   |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -1.308.142       |                 |                   |                 |                 |                 |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                   |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>330</b>        |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>400</b>        |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>360</b>        |                 |                 |                 |

# Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -315.219        | -1.465.133      | -2.733.251      | -2.553.655      | -3.130.690      | -3.462.240      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 72,25           | -334,51         | -624,03         | -583,03         | -714,77         | 790,47          |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 0,00             | 97,43           | 89,66           | 82,44           | 84,01           | 81,29           | 80,00           |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 5.016.487       | 4.693.952       | 4.498.920       | 4.562.935       | 4.523.600       | 4.445.300       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 1.149,78        | 1.071,68        | 1.027,15        | 1.041,77        | 1.032,79        | 1.017,19        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 0,00             | 40,91           | 33,13           | 28,90           | 28,57           | 27,03           | 25,68           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -5.329.705      | -6.159.085      | -7.232.171      | -7.116.590      | -7.654.290      | -7.917.540      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 0,00             | 1.221,34        | -1.406,18       | -1.651,18       | -1.624,79       | -1.747,56       | 1.807,66        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 0,00             | 43,45           | 43,48           | 46,46           | 44,56           | 45,74           | 45,74           |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | -315.219        | -1.465.133      | -2.733.251      | -2.553.655      | -3.130.690      | -3.462.240      |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 0                | 16.324          | -983.184        | 3.252.992       | 4.575.393       | 3.587.053       | 659.763         |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | 410             |                 |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | 550             |                 |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | 380             |                 |                 |                 |                 |

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl                                               | Einheit | Ergebnis<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024    | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| 1. ordentliches Ergebnis                               |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 26.491.792       | -10.663.049     | <b>-31.453.140</b> | -20.289.790     | -7.232.590      | -2.702.210      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 290,18           | -114,97         | <b>-338,00</b>     | -215,72         | -76,09          | -28,13          |
| Aufwandsdeckungsgrad                                   | %       | 108,53           | 96,83           | <b>91,71</b>       | 94,75           | 98,17           | 99,34           |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                              |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 159.421.109      | 146.553.620     | <b>141.407.250</b> | 157.390.380     | 174.887.470     | 182.412.120     |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.746,22         | 1.580,13        | <b>1.519,58</b>    | 1.673,35        | 1.839,82        | 1.899,00        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 51,34            | 43,58           | <b>37,26</b>       | 40,72           | 44,27           | 44,48           |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                         |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 132.929.316      | 157.216.668     | <b>172.860.390</b> | 177.680.170     | 182.120.060     | 185.114.330     |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 1.456,04         | 1.695,09        | <b>1.857,58</b>    | 1.889,07        | 1.915,90        | 1.927,13        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                    | %       | 42,81            | 46,75           | <b>45,54</b>       | 45,97           | 46,10           | 45,14           |
| 2. Sonderergebnis                                      |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 2.500.646        | 0               | <b>0</b>           | 0               | 0               | 0               |
| 3. Gesamtergebnis                                      |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 28.992.439       | -10.663.049     | <b>-31.453.140</b> | -20.289.790     | -7.232.590      | -2.702.210      |
| <b>FINANZLAGE</b>                                      |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts      |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 43.301.629       | 5.217.592       | <b>-15.987.550</b> | -3.681.590      | 10.338.010      | 15.089.790      |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 474,30           | 56,26           | <b>-171,80</b>     | -39,14          | 108,76          | 157,09          |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss                     |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.314.503        | 8.347.470       | <b>6.242.850</b>   | 7.634.930       | 8.993.220       | 9.032.310       |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel                |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 37.987.126       | -3.129.878      | <b>-22.230.400</b> | -11.316.520     | 1.344.790       | 6.057.480       |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 416,09           | -33,75          | <b>-238,89</b>     | -120,32         | 14,15           | 63,06           |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)        |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 5.780.979        | 5.599.772       | <b>5.900.649</b>   | 6.441.294       | 6.941.968       | 7.317.521       |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 68.660.995       | 69.558.521      | <b>20.952.439</b>  | 9.608.929       | 9.430.439       | 9.959.579       |
| <b>KAPITALLAGE</b>                                     |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| 9. Eigenkapital                                        |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 579.450.911      |                 |                    |                 |                 |                 |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)                   |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 521.272.036      |                 |                    |                 |                 |                 |
| 9.2 Eigenkapitalquote                                  |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 76,0             |                 |                    |                 |                 |                 |
| 9.3 Fremdkapitalquote                                  |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                 | %       | 8,9              |                 |                    |                 |                 |                 |
| 10. Anlagendeckung                                     |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen         | %       | 108,89           |                 |                    |                 |                 |                 |
| 11. Verschuldung                                       |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | 46.021.418       |                 |                    |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                                    | €/EW    | 504              |                 |                    |                 |                 |                 |
| 11.1 Nettoneuverschuldung                              |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                       | €       | -5.314.504       | 11.652.530      | <b>29.757.150</b>  | 50.065.070      | 27.706.780      | -14.232.310     |
| <b>HEBESÄTZE REALSTEUERN</b>                           |         |                  |                 |                    |                 |                 |                 |
| Grundsteuer A                                          | %       |                  |                 | <b>360</b>         |                 |                 |                 |
| Grundsteuer B                                          | %       |                  |                 | <b>660</b>         |                 |                 |                 |
| Gewerbesteuer                                          | %       |                  |                 | <b>390</b>         |                 |                 |                 |