

Anlagen zum
Haushaltsplan
der Stadt Trier
für das Haushaltsjahr 2024



(Stand: 26.01.2024)

Übersicht über die Aufteilung der Zinsaufwendungen
und sonstigen Finanzaufwendungen

	Haushaltsjahr 2018 Rechnung	Haushaltsjahr 2019 Rechnung	Haushaltsjahr 2020 Rechnung	Haushaltsjahr 2021 Rechnung	Haushaltsjahr 2022 Rechnung	Haushaltsjahr 2023 inkl. 2. Nachtrag	Haushaltsjahr 2024	Finanzplanjahr 2025	Finanzplanjahr 2026	Finanzplanjahr 2027
a) Zinsen für Investitionskredite	4.162.300,31 €	3.802.809,37 €	3.567.299,25 €	2.772.150,40 €	3.240.486,91 €	6.494.251,00 €	7.343.876,00 €	8.632.728,00 €	9.389.407,00 €	10.223.177,00 €
b) Zinsen für Liquiditätskredite	358.420,65 €	497.461,93 €	1.621.724,27 €	1.620.185,59 €	1.912.110,32 €	5.450.333,00 €	7.512.841,00 €	4.689.850,00 €	4.689.850,00 €	4.689.850,00 €
c) Verzinsung von sonst. Steuernachforderungen im Bereich der Gewerbesteuer	2.255.445,57 €	369.664,00 €	463.959,10 €	130.604,51 €	0,00 €	1.140.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
d) Sonstige Zins- und Finanzaufwendungen	64.775,89 €	79.525,36 €	79.104,98 €	108.660,84 €	65.692,55 €	74.816,00 €	86.020,00 €	86.020,00 €	86.020,00 €	86.020,00 €
SUMME	6.840.942,42 €	4.749.460,66 €	5.732.087,60 €	4.631.601,34 €	5.218.289,78 €	13.159.400,00 €	15.042.737,00 €	13.508.598,00 €	14.265.277,00 €	15.099.047,00 €

Stadt Trier - Übersicht "Zweckgebundene Tilgungseinzahlungen, Investitionsschlüsselzuweisung, Vermögensveräußerungserlöse"										
lfd.-Nr.	Bezeichnung	Teilhaushalt	Ergebnisse Haushaltsjahr		Ansätze Haushaltsjahr					
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Zweckgebundene Einzahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten									
	a) Schuldendiensthilfe des Landes (Landeszuwendung) für Südbadsanierung (Schuldendiensthilfeprogramm für Schwimmbäder) (7.424503)	THH 2.3	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	b)									
	Gewerbegebiet Irsch (7.571101) (Posten 27)	THH 1.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Entwicklungsgebiet Erweiterung Tarforster Höhe (7.521212) (Posten 30)	THH 4.1	1.941.446 €	0 €	0	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Ausbau Herzogenbuscher Str. - 3. BA (7.541106) (Posten 28)	THH 4.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Ausbau Herzogenbuscher Str. - 2. BA (7.541118) (Posten 28)	THH 4.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Ausbau Herzogenbuscher Str. - 1. BA (7.541164) (Posten 28)	THH 4.2	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	SWT-AöR - Rückzahlung Altschuldenbestand (7.116103) (Posten 32)	THH 1.4	46.296 €	18.413 €	6.138 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kapitalaufstockung beteil Unternehmen (7.311501)	THH 2.1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe:		1.987.742 €	18.413 €	6.138 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Investitionsschlüsselzuweisungen	THH 1.4	1.270.867 €	1.584.828 €						
3	Nicht zweckgebundene Grundstücksveräußerungserlöse (6851010, 6852010, 6853010)	THH 4.1	6.959.304 €	3.503.025 €	434.050 €	10.893.440 €	3.365.040 €	2.400.000 €	0 €	0 €
4	Nicht zweckgebundene Erlöse aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse aus Kapitaleinlagen (7.552126 und 7.571119; 7.552134; 7.421101, 7.424505)	-	2.750 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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

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

Einwohnerzahl zum 31.12.2022 (EWOIS) = 110407

110.407

IST-Stand

=SOLL-Stand

Haushaltsjahr

I. Kernhaushalt der Stadt Trier

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 2. NT	2024	2025	2026	2027
Stand Investitionskreditverschuldung zum 01.01.	267.693.149 €	279.703.932 €	269.756.430 €	278.397.118 €	275.048.672 €	269.601.749 €	264.608.344 €	253.600.351 €	258.381.388 €	250.914.416 €	271.735.061 €	291.634.616 €	304.633.534 €	308.536.386 €	311.968.517 €	365.371.507 €	411.952.351 €	466.482.290 €	501.475.928 €
Noch verfügbare Kreditermächtigungen aus Vorjahren (HER aus Krediten)	0 €	0 €																	
Planmäßige Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	24.176.474 €	5.441.241 €	21.910.347 €	12.784.572 €	8.528.052 €	8.971.948 €	8.487.846 €	19.512.154 €	12.445.905 €	35.053.543 €	33.818.640 €	28.573.845 €	21.408.839 €	20.251.864 €	47.637.464 €	62.669.630 €	70.818.725 €	50.282.424 €	37.858.718 €
Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	12.208.595 €	15.420.751 €	13.295.662 €	16.161.382 €	14.004.344 €	13.994.833 €	19.520.737 €	14.789.636 €	19.922.009 €	14.242.326 €	13.928.514 €	14.048.496 €	17.247.807 €	16.513.334 €	17.517.352 €	16.100.000 €	16.300.000 €	15.300.000 €	16.100.000 €
darin nicht enthalten: Buchung nach Bilanzstichtag (Kassenwirksamkeitsprinzip)														15.192 €					
darin enthalten: Tilgungszuschuss												1.536.814 €	268.246 €	301.320 €					
darin enthalten: Zahlungen Leibrenten	42.904 €	32.008 €	25.359 €	28.364 €	29.369 €	29.479 €	24.898 €	58.518 €	9.132 €	9.428 €	9.429 €	10.383 €	10.065 €	10.113 €	11.214 €	11.214 €	11.214 €	11.214 €	11.214 €
Netto-Neuverschuldung Investitionskredite	12.010.783 €	-9.947.502 €	8.640.044 €	-3.348.447 €	-5.446.923 €	-4.993.405 €	-11.007.994 €	4.781.037 €	-7.466.972 €	20.820.645 €	19.899.555 €	14.535.732 €	4.171.097 €	3.733.452 €	53.402.990 €	46.580.844 €	54.529.939 €	34.993.638 €	21.769.932 €
Netto-Neuverschuldung in %	4,49%	-3,56%	3,20%	-1,20%	-1,98%	-1,85%	-4,16%	1,89%	-2,89%	8,30%	7,32%	4,98%	1,37%	1,21%	17,12%	12,75%	13,24%	7,50%	4,34%
Stand Investitionskreditverschuldung zum 31.12.	279.703.932 €	269.756.430 €	278.396.474 €	275.048.672 €	269.601.749 €	264.608.344 €	253.600.351 €	258.381.388 €	250.914.416 €	271.735.061 €	291.634.616 €	304.633.534 €	308.536.386 €	311.968.517 €	365.371.507 €	411.952.351 €	466.482.290 €	501.475.928 €	523.245.860 €
Stand Investitionskreditverschuldung zum 31.12. je Einwohner	2.477 €	2.389 €	2.465 €	2.435 €	2.387 €	2.343 €	2.245 €	2.388 €	2.314 €	2.496 €	2.657 €	2.795 €	2.807 €	2.826 €	3.309 €	3.731 €	4.225 €	4.542 €	4.739 €
Stand Liquiditätskreditverschuldung zum 01.01.	214.064.594 €	261.827.844 €	311.210.308 €	331.805.569 €	347.228.834 €	377.124.504 €	396.076.278 €	420.012.154 €	457.576.900 €	463.837.245 €	464.665.102 €	446.294.379 €	448.893.160 €	431.417.199 €	420.235.445 €	408.295.440 €	136.900.315 €	135.439.562 €	134.990.913 €
Planmäßige Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	522.763.250 €	379.213.490 €	380.159.855 €	15.500.000 €	272.971.948 €	229.000.000 €	614.012.154 €	581.576.900 €	348.837.245 €	385.165.102 €	649.794.379 €	432.098.781 €	437.256.840 €	472.112.267 €					5.156.695 €
Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung von Liquiditätskrediten	475.000.000 €	329.831.026 €	359.564.594 €	76.735 €	243.076.278 €	210.048.226 €	590.076.278 €	544.012.154 €	342.576.900 €	384.337.245 €	668.165.102 €	429.500.000 €	454.732.801 €	483.294.021 €	11.940.005 €	5.333.600 €	1.460.753 €	448.649 €	
Entschuldung PEK																		266.061.525 €	
Netto-Neuverschuldung Liquiditätskredite	47.763.250 €	49.382.464 €	20.595.261 €	15.423.265 €	29.895.671 €	18.951.774 €	23.935.876 €	36.253.276 €	6.260.345 €	827.857 €	-18.370.723 €	2.598.781 €	-17.475.961 €	-11.181.754 €	-11.940.005 €	-5.333.600 €	-1.460.753 €	-448.649 €	5.156.695 €
Netto-Neuverschuldung in %	22,31%	18,86%	6,62%	4,65%	8,61%	5,03%	6,04%	8,63%	1,37%	0,18%	-3,95%	0,58%	-3,89%	-2,59%	-2,84%	-1,31%	-1,07%	-0,33%	3,82%
Stand Liquiditätskreditverschuldung zum 31.12.	261.827.844 €	311.210.308 €	331.805.569 €	347.228.834 €	377.124.504 €	396.076.278 €	420.012.154 €	457.576.900 €	463.837.245 €	464.665.102 €	446.294.379 €	448.893.160 €	431.417.199 €	420.235.445 €	408.295.440 €	136.900.315 €	135.439.562 €	134.990.913 €	140.147.608 €
Stand Liquiditätskreditverschuldung zum 31.12. je Einwohner	2.318 €	2.756 €	2.938 €	3.074 €	3.339 €	3.507 €	3.719 €	4.229 €	4.277 €	4.268 €	4.066 €	4.119 €	3.925 €	3.806 €	3.698 €	1.240 €	1.227 €	1.223 €	1.269 €
Stand Gesamtkreditverschuldung zum 01.01.	481.757.743 €	541.531.776 €	580.966.738 €	610.202.687 €	622.277.505 €	646.726.253 €	660.684.622 €	673.612.505 €	715.958.288 €	714.751.661 €	736.400.163 €	737.928.995 €	753.526.694 €	739.953.585 €	732.203.963 €	773.666.948 €	548.852.667 €	601.921.853 €	636.466.842 €
Planmäßige Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (incl. HER)	546.939.724 €	384.654.731 €	402.070.202 €	28.284.572 €	281.500.000 €	237.971.948 €	622.500.000 €	601.089.054 €	361.283.150 €	420.218.645 €	683.613.019 €	460.672.626 €	458.665.679 €	492.364.132 €	70.909.128 €	62.669.630 €	70.818.725 €	50.282.424 €	43.015.413 €
Planmäßige Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	487.165.691 €	345.219.769 €	372.834.897 €	16.209.754 €	257.051.252 €	224.013.579 €	609.597.016 €	558.743.272 €	362.489.777 €	398.570.143 €	682.084.187 €	443.538.113 €	471.970.542 €	499.812.433 €	29.446.143 €	21.422.386 €	17.749.539 €	15.737.435 €	16.088.786 €
Entschuldung PEK																		266.061.525 €	
Netto-Neuverschuldung Kredite insg.	59.774.033 €	39.434.962 €	29.235.305 €	12.074.818 €	24.448.748 €	13.958.369 €	12.927.882 €	41.034.313 €	-1.206.627 €	21.648.502 €	-1.528.832 €	17.134.513 €	-13.304.864 €	-7.448.302 €	41.462.985 €	41.247.244 €	53.069.186 €	34.544.989 €	26.926.627 €
Netto-Neuverschuldung in %	12,41%	7,28%	5,03%	1,98%	3,93%	2,16%	1,96%	6,09%	-0,17%	3,03%	0,21%	2,32%	-1,77%	-1,01%	5,66%	5,33%	9,67%	5,74%	4,23%
Stand Gesamtkreditverschuldung zum 31.12.	541.531.776 €	580.966.738 €	610.202.043 €	622.277.505 €	646.726.253 €	660.684.622 €	673.612.505 €	715.958.288 €	714.751.661 €	736.400.163 €	737.928.995 €	753.526.694 €	739.953.585 €	732.203.963 €	773.666.948 €	548.852.667 €	601.921.853 €	636.466.842 €	663.393.469 €
Stand Kreditverschuldung zum 31.12. je Einwohner	4.795 €	5.144 €	5.403 €	5.510 €	5.726 €	5.850 €	5.964 €	6.617 €	6.590 €	6.764 €	6.723 €	6.914 €	6.732 €	6.632 €	7.007 €	4.971 €	5.452 €	5.765 €	6.009 €

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

		Haushaltsjahr 2018 Rechnung	Haushaltsjahr 2019 Rechnung	Haushaltsjahr 2020 Rechnung	Haushaltsjahr 2021 Rechnung	Haushaltsjahr 2022 Rechnung	Haushaltsjahr 2023 inkl. 2. Nachtrag	Haushaltsjahr 2024	Finanzplanjahr 2025	Finanzplanjahr 2026	Finanzplanjahr 2027
a)	Grundsteuer A	69.155,02 €	70.753,36 €	67.406,08 €	68.024,20 €	65.490,53 €	65.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
b)	Grundsteuer B	17.955.336,36 €	19.287.400,82 €	19.369.147,16 €	19.542.105,87 €	22.388.300,45 €	22.687.500,00 €	22.687.500,00 €	22.687.500,00 €	22.687.500,00 €	22.687.500,00 €
c)	Gewerbesteuer	68.252.900,34 €	74.181.332,64 €	52.845.577,88 €	73.131.330,78 €	73.460.493,80 €	78.500.000,00 €	85.000.000,00 €	78.500.000,00 €	76.500.000,00 €	76.500.000,00 €
d)	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	38.656.709,03 €	40.941.323,48 €	38.209.736,12 €	42.159.991,49 €	43.768.095,62 €	45.110.344,00 €	47.575.392,00 €	50.095.669,00 €	52.285.418,00 €	54.041.349,00 €
e)	Gemeindenteil an der Umsatzsteuer	11.645.522,56 €	13.362.007,44 €	14.299.136,52 €	13.887.594,52 €	12.716.992,55 €	12.586.647,00 €	13.076.547,00 €	13.415.708,00 €	13.679.500,00 €	13.943.292,00 €
f)	Vergnügungssteuer f. die Vorführung v. F.	7.426,18 €	7.016,55 €	4.051,70 €	1.316,58 €	2.940,13 €	7.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
g)	Vergnügungssteuer f. Spielgeräte u. -automaten	4.726.558,00 €	3.924.231,88 €	3.025.645,58 €	1.259.358,88 €	2.905.406,50 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €
h)	sonstige Vergnügungssteuer	33.640,80 €	35.957,20 €	11.114,40 €	3.342,00 €	13.691,40 €	35.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
i)	Prostitutionssteuer	60.074,00 €	51.020,00 €	13.258,50 €	16.703,00 €	34.984,50 €	40.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
j)	Hundesteuer	478.859,75 €	485.800,04 €	494.437,40 €	511.267,64 €	524.019,36 €	500.000,00 €	540.000,00 €	545.000,00 €	550.000,00 €	555.000,00 €
k)	Jagdsteuer, Fischereiabgabe	10.345,41 €	10.445,16 €	15.854,63 €	13.650,94 €	12.409,53 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
l)	Zweitwohnungsteuer	174.669,12 €	196.227,75 €	207.326,17 €	223.921,95 €	185.361,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
m)	Kultur- und Tourismusförderabgabe	771.469,58 €	1.068.649,75 €	733.266,27 €	585.599,96 €	1.104.939,70 €	1.000.000,00 €	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €
n)	Ausgleichsleistungen nach LFAG	3.526.226,24 €	4.023.643,94 €	3.979.041,23 €	4.272.683,62 €	4.470.561,51 €	5.248.820,00 €	5.038.024,00 €	5.312.059,00 €	5.438.537,00 €	5.565.014,00 €
SUMME		146.368.892,39 €	157.645.810,01 €	133.274.999,64 €	155.676.891,43 €	161.653.686,58 €	169.275.311,00 €	179.266.963,00 €	175.905.436,00 €	176.490.455,00 €	178.641.655,00 €

Übersicht				
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres (2025)	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres (2026)	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres (2027)	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre (2028ff)
in T€				
im Haushaltsjahr 2021	50	0	0	0
im Haushaltsjahr 2022	2.750	0	0	0
im Haushaltsjahr 2023	11.671	610	0	0
im Haushaltsjahr 2024	71.406	25.868	0	0
Summe	85.877	26.478	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	70.819	50.282	37.859	

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

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	311.969	365.360	411.960
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	420.235	408.295	136.900
5	darunter:			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	28	28	28
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	732.231	773.683	548.887

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

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

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

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

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

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

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (2022)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge (2023)	Ansätze des Haushaltsjahres (2024)	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres (2025)	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres (2026)	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres (2027)	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	26.022.546	29.446.143	21.433.600	17.760.753	15.748.649	10.943.305
		abzüglich						
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	16.513.334	17.517.352	15.368.293	14.836.585	13.104.878	13.173.171
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	4	= Zwischensumme	9.509.213	11.928.791	1.065.307	-2.075.832	-2.356.229	-7.229.866
Verwendungsrechnung		abzüglich						
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			731.707	1.463.415	2.195.122	2.926.829
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	9.509.213	11.928.791	333.600	-3.539.247	-4.551.351	-10.156.695
	Endfällige Kredite							
	Investitionskredite	Fehlanzeige						
	Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung zum Beginn des Haushaltsjahres in T€						
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	Liquiditätskredite	431.417	420.455	408.520	137.125	135.664	135.215	

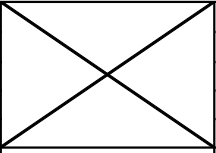
Bilanz der Stadt Trier zum 31.12.2022

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

Bilanz der Stadt Trier zum 31.12.2022

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-11.486.211
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-23.126.714
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	4.206.972
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	11.662.430
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. 2. Nachtrag)	2023	209.500
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	4.025.207
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-14.508.816
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-5.008.134
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-9.068.438
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-14.043.283
11	Summe		-42.628.671

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung							
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	zweckge- bundene Tilgungsein- zahlungen	= Betrag
			in €				
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	24.475.366	13.928.514		-719.087	11.265.939
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	11.301.847	14.048.496		-238.113	-2.508.536
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	31.437.409	17.247.807		-1.987.741	16.177.343
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	26.022.546	16.513.334		-18.413	9.527.626
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	29.446.143	17.517.352		-6.138	11.934.929
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	21.433.600	16.100.000	5.000.000	0	333.600
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		144.116.911	95.355.503	5.000.000	-2.969.492	46.730.901
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	17.760.753	16.300.000	5.000.000	0	-3.539.247
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	15.748.649	15.300.000	5.000.000	0	-4.551.351
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	10.943.305	16.100.000	5.000.000	0	-10.156.695
11	Summe		188.569.618	143.055.503	20.000.000	-2.969.492	28.483.608

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2021)	-47.638.978	-47.638.978
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2022)	11.662.430	-35.976.548
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2023)	209.500	-35.767.048
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2024)	4.025.207	-31.741.841
	+ PEK Entschuldungsvolumen Stand 26.10.2023	291.054.999	259.313.158
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2025)	-5.008.134	254.305.024
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2026)	-9.068.438	245.236.586
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2027)	-14.043.283	231.193.303

Tilgungsplan ^{1,2}															
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			408520		freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6 - 5)						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag ³	in € ⁷											
				Spalte:						1	2	3	4	5	6
1	2024	5000	5000		0	137458	137458	0							
2	2025	5000	5000		0	132458	132458	0							
3	2026	5000	5000		0	127458	127458	0							
4	2027	5000	5000		0	122458	122458	0							
5	2028	5000	5000		0	117458	117458	0							
6	2029	5000	5000		0	112458	112458	0							
7	2030	5000	5000		0	107458	107458	0							
8	2031	5000	5000		0	102458	102458	0							
9	2032	5000	5000		0	97458	97458	0							
10	2033	5000	5000		0	92458	92458	0							
11	2034	5000	5000		0	87458	87458	0							
12	2035	5000	5000		0	82458	82458	0							
13	2036	5000	5000		0	77458	77458	0							
14	2037	5000	5000		0	72458	72458	0							
15	2038	5000	5000		0	67458	67458	0							
16	2039	5000	5000		0	62458	62458	0							
17	2040	5000	5000		0	57458	57458	0							
18	2041	5000	5000		0	52458	52458	0							
19	2042	5000	5000		0	47458	47458	0							
20	2043	5000	5000		0	42458	42458	0							
21	2044	5000	5000		0	37458	37458	0							
22	2045	5000	5000		0	32458	32458	0							
23	2046	5000	5000		0	27458	27458	0							
24	2047	5000	5000		0	22458	22458	0							
25	2048	5000	5000		0	17458	17458	0							
26	2049	5000	5000		0	12458	12458	0							
27	2050	5000	5000		0	7458	7458	0							
28	2051	5000	5000		0	2458	2458	0							
29	2052	5000	5000		0	-2542	-2542	0							
30	2053	5000	5000		0	-7542	-7542	0							

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

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

³ Im Falle einer Abweichung vom Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.

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

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 \cdot endgültiges Entschuldungsvolumen \cdot Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen \cdot Spalte 2 \cdot Spalte 3;
Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres \cdot Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 29.10.2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5}	513.500.000,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	475.095.411,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{4,5}	23.754.770,55
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{4,5}	
8	Abweichung in Euro ^{4,6}	82.745.229,45
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{4,5,7,8}	620.000.000,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{4,5,7,9}	

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

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

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

⁴ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁵ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁶ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

⁷ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁸ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.