

Stadt Zwönitz

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025/2026



Inhaltsverzeichnis

Anlage	Bezeichnung	Seite
Anlage 1	Haushaltssatzung	4
Anlage 2	Vorbericht	7
Anlage 3	Investitionen über 25.000 EUR	30
Anlage 4	Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen über 25.000 EUR	35
Anlage 5	Schuldenstand der Stadt Zwönitz	36
Anlage 6	Übersicht der Fraktionszuwendungen	37
Anlage 7	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	39
Anlage 8	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen gleichkommenden Rechtsgeschäfte	40
Anlage 9	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	41
Anlage 10	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	42
Anlage 10a	Darstellung der Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis	44
Anlage 11	Ergebnishaushalt	47
Anlage 12	Ergebnishaushalt mit Einzeldarstellung der Konten	49
Anlage 13	Teilergebnishaushalte	63
Anlage 14	Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes	69
Anlage 15	Querschnitt Ergebnishaushalt	103
Anlage 16	Finanzhaushalt	105
Anlage 17	Finanzhaushalt mit Einzeldarstellung der Konten	108
Anlage 18	Teilfinanzhaushalte mit Teil A und B	130
Anlage 19	Querschnitt Finanzhaushalt	180
Anlage 20	Produktbeschreibungen Schlüsselprodukte	182
Anlage 21	Einzeldarstellung der Schlüsselprodukte	185
Anlage 22	Stellenplan	203
Anlage 23	Jahresabschluss der Städtischen Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz für 2023 Auszug	228
Anlage 24	Wirtschaftsplan 2025 der Städtischen Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz	306
Anlage 25	Jahresabschluss der Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH für 2023	318
Anlage 26	Wirtschaftsplan 2025 der Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH	373
Anlage 27	Übersicht über die Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten	379

Haushaltssatzung

- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.840.868 Euro	-1.009.185 Euro
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.550.639 Euro	-962.421 Euro
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf festgesetzt.	-2.550.639 Euro	-962.421 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf 4.800.000 Euro (2025) und 4.800.000 Euro (2026) festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern werden mit gesonderter Hebesatzsatzung festgesetzt.

§ 6

Für die Rechnungsabgrenzungsposten wird eine Untergrenze von 800 Euro festgelegt.

Zwönitz, den

Unterschrift Bürgermeister/Bürgermeisterin) (Siegel

Vorbericht

VORBERICHT	2
1. Vorbemerkungen	2
<i>Rechtliche Rahmenbedingungen</i>	2
<i>Statistische Angaben und Organisation</i>	3
<i>Haushaltstruktur der Stadt Zwönitz</i>	3
2. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN VORJAHREN	7
3. HAUSHALTSJAHRE 2025/2026 UND FINANZPLAN 2027 BIS 2029	7
3.1. <i>Ziele und Strategien</i>	7
3.2. <i>Analyse der Haushaltslage und deren Entwicklung</i>	8
3.3 <i>Ergebnishaushalt</i>	8
<i>Übersicht Steuern und ähnliche Abgaben (in EUR)</i>	9
<i>Übersicht zu den Erträgen aus Zuwendungen und Umlagen (in EUR)</i>	10
<i>Übersicht zu den Personalaufwendungen (in EUR)</i>	13
<i>Übersicht zu den Transferaufwendungen (in EUR)</i>	15
3.4 <i>Finanzhaushalt</i>	17
<i>Übersicht zum Investitionsplan (in EUR)</i>	18
4. VERMÖGEN	20
5. RÜCKLAGEN	20
6. VERBINDLICHKEITEN OHNE KASSENKREDITE UND VERPFLICHTUNGEN AUS BÜRGschaften, GEWÄHRVERTRÄGEN UND IHNEN	
WIRTSCHAFTLICH GLEICHKOMMENDEN RECHTSGESCHÄFTEN	20
7. FINANZIERUNGSBEDARF FÜR DIE INANSPRUCHNAHME VON RÜCKSTELLUNGEN	20
8. ENTWICKLUNG BASISKAPITAL	21
9. BETEILIGUNGEN	21
10. HAUSHALTSSTRUKTURKONZEPT	21

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Zwönitz für die Haushaltsjahre 2025/2026

1. Vorbemerkungen

Der Vorbericht soll gemäß § 6 SächsKomHVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde geben. Er soll eine durch Kennzahlen gestützte, wertende Analyse der Haushaltslage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung enthalten. Unter Einhaltung der folgenden Gliederung sollen insbesondere dargestellt werden:

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Gemeinde verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden;
2. wie sich die wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und die Zinsbelastung sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im Finanzplanungszeitraum entwickeln werden; zusätzlich ist die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer sowie die durchschnittliche Nutzungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens anzugeben;
3. wie sich das Gesamtergebnis, das Basiskapital, die Rücklagen und der zur Verrechnung mit dem Basiskapital veranschlagte Fehlbetrag gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht;
4. welche erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben werden;
5. wie sich der Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Finanzierungsmittelüberschuss oder der Finanzierungsmittelfehlbetrag entwickeln werden; in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind und in welchem Umfang liquide Mittel, welche für die Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen notwendig sind, eingesetzt werden; ferner wie sich der Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum entwickeln wird;
6. welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht und welche Auswirkungen auf die Haushalte sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben werden;
7. wenn ein Haushaltsstrukturkonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Haushaltsstrukturmaßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken;
8. welche Auswirkungen sich nach der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung der Gemeinde und ihrer Einrichtungen ergeben werden;
9. welche haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus
 - a) den Sondervermögen der Gemeinde, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
 - b) den Formen kommunaler Zusammenarbeit, an denen die Gemeinde beteiligt ist, und
 - c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Gemeinde an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Rechtliche Rahmenbedingungen

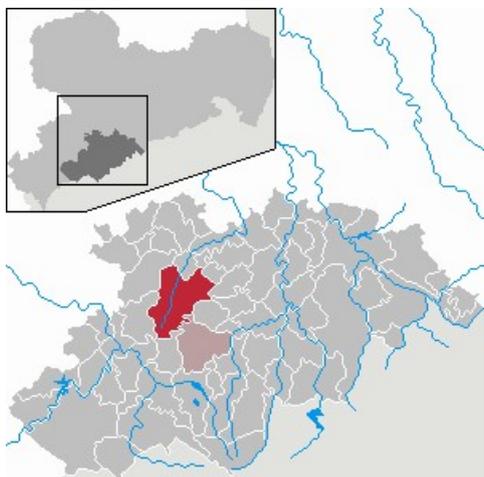
Der vorliegende Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025/2026 wurde entsprechend den gesetzlichen Vorschriften für die Haushaltswirtschaft aufgestellt. Die wesentlichsten Rechtsvorschriften sind:

- Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO)
- Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO)
- Sächsische Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung (SächsKomKBVO)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik (VwV KomHSys)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft (VwV KomHWi)

Statistische Angaben und Organisation

Zur Stadt Zwönitz gehören die sieben Ortsteile Niederzwönitz, Kühnhaide, Lenkersdorf, Dorfchemnitz, Brünlos, Günsdorf und Hormersdorf. Sie ist mit einer Fläche von 64,18 km² gelegen im mittleren Erzgebirge am Geyerischen Wald, etwa 25 km Luftlinie südwestlich von Chemnitz. Bis zur Grenze nach Tschechien sind es rund 30 km.

Zwönitz wird durchzogen von der S258, welche als Umgehungsstraße und Autobahnzubringer zur A72 die wichtigste Verkehrsader der Stadt darstellt.



Seit 01.01.2009 befindet sich Zwönitz in einer Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Elterlein.

Zum 31.12.2024 waren in der Stadt Zwönitz mit ihren sieben Ortsteilen insgesamt 11.702 Einwohner gemeldet.

Im Gebiet der Stadt Zwönitz befinden sich 3 Grundschulen in eigener und eine in privater Trägerschaft, eine städtische Oberschule, sowie ein Gymnasium in Trägerschaft des Landkreises. In Zwönitz gibt es 5 Kindertagesstätten, wobei bis auf eine in privater Trägerschaft, alle in städtischer Hand sind.

In den Ortsteilen Kühnhaide, Dorfchemnitz, Brünlos, Günsdorf und Hormersdorf sowie im Stadtgebiet selbst befinden sich die Standorte der

Freiwilligen Feuerwehr.

Zwönitz unterhält des Weiteren die 3 Museen „Technisches Museum Papiermühle“, „Raritätensammlung Bruno Gebhardt“ und „Museum Knochenstampfe Dorfchemnitz“ welche gemeinsam unter „Heimatwelten Zwönitz“ geführt werden und ein auf Vereinsbasis geführtes Heimatmuseum im Ortsteil Hormersdorf.

Die Organisationsstruktur wurde 2018 geändert. Es gibt 4 Fachbereiche, wobei 1 Fachbereich inklusive der Stabsstelle „Smart Cities“ dem Bürgermeister direkt unterstellt ist. Die weiteren Fachbereiche sind Fachbereich für Innere Verwaltung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend, Fachbereich Bauwesen/ Bauverwaltung und Fachbereich Finanzen, Ordnung und Sicherheit, Bürgerservice und Standesamt.



Die Buchhaltung der Stadt Zwönitz gliedert sich in eine dezentrale Geschäftsbuchhaltung und jeweils eine zentrale Finanzbuchhaltung und Anlagenbuchhaltung.

Im Jahr 2024 waren 188 Mitarbeiter in den Bereichen der Stadtverwaltung Zwönitz beschäftigt, u.a. in den Kindertagesstätten, Bädern, Museen, im Bürgerservice, Schulen, Bauhof etc.

Haushaltsstruktur der Stadt Zwönitz

a) Teilhaushalte

Der Haushaltsplan ist in Teilhaushalte zu gliedern. Es besteht eine Wahlmöglichkeit der Bildung der Teilhaushalte nach Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation. In der Haushaltsplanung der Jahre 2019/2020 wurde die Teilhaushaltsstruktur der neuen örtlichen Organisation der Stadt Zwönitz angepasst. Jedem Teilhaushalt sind mehrere Produkte (siehe Anlage 27) zugeordnet. Es wurden folgende 5 Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt	Bezeichnung	verantwortlich
01	FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend	Herr Bienert
02	FB Finanzen	Herr Kehrer
03	FB Ordnung und Sicherheit, Bürgerservice und Standesamt	Herr Kehrer
04	FB Bauwesen / Bauverwaltung	Frau Hahn
05	BM-Bereich	Herr Triebert

b) Budgets

Nach § 4 Abs. 2 SächsKomHVO muss jeder Teilhaushalt aus mindestens einer Bewirtschaftungseinheit (=Budget) bestehen. Ab dem Haushalt 2019/2020 wurden alle zahlungswirksamen Produktsachkonten im Ergebnishaushalt (bzw. die dazugehörigen Finanzrechnungskonten) eines Produktes untereinander deckungsfähig erklärt. Diese Deckungskreise sind jeweils ein Budget. Davon ausgenommen sind folgende separate Deckungskreise, die jeweils ein Budget bilden:

- Budget Gebäudeinstandhaltung Konto 42113000
- Budget Gebäudeverwaltung
- Budget Freiwillige Feuerwehren
- Heimatwelten Zwönitz (Museen Papiermühle, Raritätensammlung, Knochenstampe)
- Ganztagsangebote pro Schule
- Sachausstattung für Inklusionsarbeit pro Schule
- Personalaufwendungen
- Versicherungen
- Interne Leistungsverrechnung Bauhof
- Bundesfreiwilligendienst

Weiterhin bestehen folgende investive Deckungskreise:

- Flurstückskäufe
- Flurbereinigung
- Städtebauliche Entwicklung
- Invest Bauhof
- Invest Feuerwehr
- Invest EDV
- Invest Straßenbaumaßnahmen
- Invest Pufendorf-Grundschule
- Invest Goethe-Grundschule
- Invest R.-Hennig-Grundschule
- Invest K.-Peters-Oberschule
- Invest Smart City

Im Laufe der Haushaltsjahre sollen bei einzelnen geeigneten Produktverantwortlichen weitere neue Budgets gebildet werden.

Deckungsmöglichkeiten

Die gesetzlichen Festlegungen ermöglichen folgende Umschichtungen:

1. innerhalb der Aufwendungen eines Deckungskreises (wobei zahlungsunwirksame Aufwendungen nicht zu Gunsten zahlungswirksamer Aufwendungen verwendet werden dürfen),
2. von den zahlungswirksamen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in den investitionsbezogenen Finanzhaushalt eines Budgets und
3. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen innerhalb eines Deckungskreises

Übertragbarkeit

Die Übertragbarkeit von Haushaltsansätzen ist im § 21 SächsKomHVO geregelt. Gemäß § 21 Abs. 2 SächsKomHVO können Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Welche Ansätze übertragen werden, entscheidet auf Antrag der Bürgermeister.

Die erstmalige Planung eines Doppelhaushaltes 2019/2020 wurde vom Stadtrat am 19.06.2018 beschlossen. Die Erstellung eines Doppelhaushaltes für 2025/2026 wird beibehalten, da sich diese Form der Erstellung bewährt hat.

Mit Beschluss des Stadtrates über den Produktplan vom 18.01.2011 sowie mit Bestätigung des Haushaltsplanes vom 22.01.2013 wurden folgende Produkte als Schlüsselprodukte definiert:

1115025 – GL Hallenbad mit Sauna
1115026 – GL Freibad Zwönitz
1115027 – GL Freibad Brünlos
4242000 – Freibad Zwönitz
4242100 – Freibad Brünlos
4242200 – Altes Hallenbad

Mit dem Haushalt 2018 haben wir uns entschlossen, dass die Trennung zwischen Gebäude- und eigentlichem Heimatprodukt (Produktverantwortlichkeit liegt beim Nutzer) im Bereich der Bäder nicht mehr sinnvoll ist und diese beiden im Produktbereich 42 wieder zusammengeführt. Der Bau des neuen Hallenbades, sowie die Bewirtschaftung und der Abriss des alten Hallenbades wurden noch im Produkt 1115025 abgebildet.

Die Beschreibung der Schlüsselprodukte sowie Kennzahlen und Ziele werden im Haushalt dargestellt (Anlage 20), eine Einzeldarstellung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes der Schlüsselprodukte in Anlage 21.

Ab 2017 wurde das Produkt 4242300 („Neues Hallenbad“) mit in die Schlüsselprodukte aufgenommen. Es spielte allerdings erst ab 2018 in der Planung eine Rolle, da sich das neue Bad bis dahin noch im Bau befand.

Folgende Schlüsselprodukte werden im Haushalt 2025/2026 geführt:

4242000 - Freibad Zwönitz
4242100 - Freibad Brünlos
4242300 - Neues Hallenbad

Die Rechtsaufsichtsbehörde rät uns jedes Jahr mit Einreichung des Haushalts, die Anzahl der Schlüsselprodukte zu erweitern und mit Kennzahlen zu untersetzen. In diesem Haushaltsplan wurde noch kein neues Schlüsselprodukt aufgenommen, mit Aufholung der noch ausstehenden Jahresabschlüsse werden wir über die Neueinrichtung von weiteren Schlüsselprodukten entscheiden.

Seit dem 01.01.2018 gab es eine Novellierung der Regelungen zum doppischen Haushaltswesen (SächsGemO und SächsKomHVO). Die wichtigsten Neuerungen sind:

- Die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurde von 410,- auf 800 € hochgesetzt. Daraus resultiert, dass viele kleinere ehemalige Investitionen nun im Ergebnishaushalt geplant werden und diesen direkt im Haushaltsjahr der Anschaffung belasten, anstatt indirekt in den Folgejahren über die Abschreibungen.
- Zum Erreichen des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt können jetzt verschiedene Erleichterungen genutzt werden. Zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes kommt aber noch der Ausgleich des Finanzhaushaltes hinzu.

Das bedeutet, dass unabhängig von den nachfolgend beschriebenen Erleichterungen beim Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt, wie bisher auch die Zahlungsfähigkeit der Kommune stets gesichert werden muss (Ausgleich des Finanzhaushaltes, ggf. unter Einsatz verfügbarer liquider Mittel - § 72 Abs. 4 SächsGemO). Ein alleiniger Ausgleich des Ergebnishaushaltes in Folge der seit 01.01.2018 geltenden gesetzlichen Erleichterungen schafft daher noch keine „Gesetzmäßigkeit des Haushaltes“ (§ 72 Abs. 4 S. 1 SächsGemO), wenn die Kommune nicht auch über entsprechende Mittel zum Ausgleich des Finanzhaushaltes verfügt. Dies gilt selbst dann, wenn die nachfolgend beschriebenen Erleichterungen beim Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt zu einem Überschuss im Ergebnishaushalt und einer Erhöhung der Rücklagen führen. Für den Ausgleich des Ergebnishaushaltes ist dabei seit 01.01.2018 folgendes relevant:

Gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO ist der Ergebnishaushalt in jedem Jahr auszugleichen. Sofern die Aufwendungen höher als die Erträge sind, können Rücklagen aus Überschüssen der Vorjahre eingesetzt werden. Außerdem dürfen Fehlbeträge aus Abschreibungen auf das zum 31.12.2017 festgestellte Anlagevermögen (Altabschreibungen) mit dem Basiskapital verrechnet werden. Inwieweit und in welcher Reihenfolge die Verrechnung von Fehlbeträgen mit den Ergebnisrücklagen oder dem Basiskapital erfolgt, steht im Ermessen der Stadt. Ausgehend vom Ressourcenverbrauchsprinzip der Doppik weist ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt darauf hin, dass mehr Ressourcen verbraucht als erwirtschaftet werden. Ein Fehlbetrag im

Ergebnishaushalt ist daher ein wichtiger Hinweis, der mahnt, die Ziele aus der Doppik Einführung wieder in das Blickfeld zu nehmen.

Die Abschreibungen bilden den Werteverzehr, d. h. die Abnutzung des städtischen Vermögens ab. Sie sind eine nicht zahlungswirksame Größe im Ergebnishaushalt. Wenn den Abschreibungen zahlungswirksame Erträge gegenüberstehen, führt dies zu einem positiven Zahlungsmittelsaldo. Dieser ist erforderlich, um die Tilgungszahlungen zu finanzieren. Ein darüberhinausgehender Überschuss kann zur Finanzierung von Ersatzinvestitionen eingesetzt werden. Es handelt sich somit um ein abgestimmtes System. Die Abschreibungen fallen ungeachtet ihrer bilanziellen Darstellung an. Das buchungsseitige Nichtbeachten der Vermögensabnutzung wird trotzdem in jedem Fall zur Minderung des städtischen Vermögens führen. Es geht lediglich um die Entscheidung, ob bzw. wie dieser Vermögensverlust dargestellt wird. Bei einer Verrechnung von Fehlbeträgen aus Abschreibungen mit dem Basiskapital wird die Finanzsituation der Kommune im Ergebnis positiver dargestellt, als sie ist. Es kann derzeit nicht eingeschätzt werden, inwieweit diese Methode Auswirkungen auf Abstimmungen mit dem Freistaat Sachsen zur Finanzausstattung der sächsischen Kommunen haben wird.

Grundsätzlich sind drei Varianten für die Fehlbetragsverrechnung denkbar:

- a) keine Verrechnung und somit Ausweisen des tatsächlichen Ergebnisses
- b) Fehlbetragsverrechnung max. bis zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes
- c) vollständige Verrechnung des Fehlbetrages aus Abschreibungen (Altabschreibungen) unabhängig vom Ausgleich des Ergebnishaushaltes, sofern ein Drittel des am 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten wird.

Die Variante a), bei der keine Verrechnung des Fehlbetrages aus Abschreibungen erfolgt, würde sich an die bisher bestehenden Vorschriften anlehnen. Hierdurch wäre die reguläre Verrechnung von Fehlbeträgen mit bestehenden Ergebnismittelrücklagen möglich. Damit würden die Ergebnismittelrücklagen aus den zurückliegenden positiven Jahresabschlüssen genutzt.

Zusätzlich sind die Umbuchungen der Restbuchwerte des Anlagevermögens bei Hinzuaktivierungen vom Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zu beachten, die momentan nicht eingeschätzt werden können.

Die Mehrheit der sächsischen Kommunen hat die neue Verrechnungsmöglichkeit bei der Gesetzesnovellierung ausdrücklich begrüßt und wird diese voraussichtlich auch nutzen. Die verrechnungsfähigen Fehlbeträge können jedoch verlässlich erst mit den jeweiligen Jahresabschlüssen ermittelt werden. Wir haben die Verrechnung der Altabschreibungen mit dem Basiskapital in der Haushaltssatzung «{1}»/«{2}» nach heutigen Vorstellungen dargestellt.

Der geforderte Ausgleich des Finanzhaushaltes ist davon völlig unberührt. Da die Erleichterungen im Ergebnishaushalt nur nichtzahlungswirksame Positionen betreffen und sich aus der Verrechnung keine unmittelbaren Folgen für die Finanzausstattung der Stadt Zwönitz ergeben, ist der Ausgleich des Finanzhaushaltes, wie oben erläutert, zwingend herbeizuführen.

Weitere verwaltungsinterne Festlegungen zum Haushaltsplan:

- Für Maßnahmen unter 25 T€ wird verwaltungsintern festgelegt, dass nicht zwingend eine eigene Investitionsmaßnahme (Projektnummer) zu bilden ist. Diese können zusammengefasst im Haushaltsplan dargestellt werden.
- Basierend auf der Wertgrenze für GWG haben wir verwaltungsintern die Wertgrenze, ab der wir Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) bilden, auf 800 € hochgesetzt.

Wertgrenze gem. § 4 Abs. 4 SächsKomHVO für Baumaßnahmen

Investitionen ab einem Gesamtvolumen über 25.000 € werden in den Teilfinanzhaushalten separat dargestellt. Gleiches gilt für die Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen. Maßnahmen, für die Fördermittel oder Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen sind, sind in jedem Fall unabhängig von der Wertgrenze separat zu erfassen und einzeln auszuweisen.

Sperrvermerk

Alle Maßnahmen, für die Fördermittel eingeplant wurden, sind vorbehaltlich der Bewilligung der ausgewiesenen Erträge (Fördermittel).

2. Erläuterungen zu den Vorjahren

Der Stadtrat der Stadt Zwönitz hat in seiner öffentlichen Sitzung am 13.12.2022 die Haushaltssatzung der Stadt Zwönitz für die Haushaltsjahre 2023/2024 beschlossen. Mit Bescheid vom 08.02.2023 (Aktenzeichen: 092.12.1/22-032.kr-71) genehmigte das Landratsamt Erzgebirgskreis als Rechtsaufsichtsbehörde die genehmigungspflichtigen Teile der Haushaltssatzung und bestätigte die Gesetzmäßigkeit der vorgelegten Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes der Stadt Zwönitz für die Haushaltsjahre 2023/2024 mit folgender Auflage:

Der festgestellte Jahresabschluss 2019 ist spätestens bis zum 03.03.2023 und der Jahresabschluss 2020 unverzüglich nach dessen Feststellung bei der Rechtsaufsichtsbehörde einzureichen. Die Vorlage des festgestellten Jahresabschlusses 2021 hat gegenüber der Rechtsaufsichtsbehörde spätestens bis zum 31.01.2024 zu erfolgen.

Nach erfolgter Auslegung in der Zeit vom 13.02.2023 bis 17.02.2023 ist der Haushalt seit 18.02.2023 rechtskräftig.

In seiner Sitzung vom 28.02.2023 hat der Stadtrat der Stadt Zwönitz den Jahresabschluss 2019 festgestellt, den Jahresabschluss 2020 am 12.03.2024 festgestellt und der Jahresabschluss 2021 am 04.06.2024. Diese Jahresabschlüsse wurden nach Veröffentlichung der Rechtsaufsicht zugesendet. Der Jahresabschluss 2022 befindet sich zur örtlichen Prüfung und ist bis auf Anhang und Rechenschaftsbericht aufgestellt. Am Jahresabschluss 2023 wird bereits gearbeitet.

Prägend für die Jahre 2023 und 2024 sind die Sanierung des Gewerbezentrums Speicher, der Anbau der Naturschutzstation an die Austel-Villa, der Umbau der Turnhalle Dorfchemnitz, der 1. BA in der Knochenstampfe Dorfchemnitz, die großen Straßenbauprojekte Hormersdorfer Anger, Alte Brünloser Straße; Herrengasse, Steinweg, Stollberger Straße und der Fußweg an der Annaberger Straße und die Umsetzungsphase von Smart City.

Da die Haushaltsplanung 2025/2026 im alten Haushaltsjahr durchgeführt wird, kann noch nicht genau abgeschätzt werden, welche Haushaltsermächtigungen von 2024 nach 2025 benötigt werden. Die Angaben im Finanzhaushalt 2025 wurden geschätzt.

3. Haushaltsjahre 2025/2026 und Finanzplan 2027 bis 2029

3.1. Ziele und Strategien

Im Integrierten Stadtentwicklungskonzept hat der Stadtrat der Stadt Zwönitz ein Leitbild für die zukünftige Entwicklungsstrategie festgeschrieben. Dieses wird im Wesentlichen durch drei Säulen getragen:

WIRTSCHAFT

Zwönitz soll sich weiterhin zu einem modernen und leistungsfähigen Wirtschaftsstandort entwickeln. Notwendig sind hierfür die bedarfsgerechte Schaffung von zusätzlichen Gewerbeflächen bei gleichzeitiger Stärkung der Landwirtschaft sowie die Belebung der Innenstadt.

WOHNEN

Das Wohnumfeld soll noch attraktiver und familienfreundlich gestaltet werden. Hierbei soll historische Bausubstanz genutzt, aber auch neue Baugebiete ausgewiesen werden.

FREIZEIT/TOURISMUS

Alte Traditionen sollen bewahrt und besonders wertvolle Denkmäler (z.B. Museen) zur Steigerung der touristischen Attraktivität belebt werden. Ein reges Vereinsleben soll gefördert und Aktivangebote (z.B. Wandern, Radfahren, Schwimmen, Skifahren) ausgebaut werden.

Wesentliches finanzpolitisches Ziel bleibt die dauerhafte Erhaltung der Handlungsfähigkeit der Stadt (kommunale Selbstverwaltung) bei maximaler Umsetzung des Leitbildes.

Die vergangenen Jahre waren hierbei von hohen Investitionen und bei konsequenter Tilgung aller Kredite geprägt. Dies konnte nur durch die prioritäre Nutzung von Fördermöglichkeiten erreicht werden. Die dadurch erzielte hohe Attraktivität der Stadt äußert sich seit Jahren in den verhältnismäßig geringen Einwohnerverlusten (jährlich 0,5%) im Vergleich zu den anderen Städten im Erzgebirgskreis (jährlich ca. 1,0%). Dennoch kann die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt langfristig nur erhalten werden, wenn es gelingt, die Einwohnerzahl zu stabilisieren.

Das große Projekt Smart City befindet sich mit diesem Haushalt in der Schlussphase. Ziel ist es, die über Smart City geschaffenen Maßnahmen in die Langfristigkeit zu überführen. Deshalb wird hier im Zusammenhang mit der Betreibung des Speichers über die Gründung einer Gesellschaft nachgedacht. Deshalb sind keine Planzahlen im Haushalt 2025/2026 für den Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 enthalten. Mit dem Folgenden Projekt soll die Weiterentwicklung des Projektes Erzmobil erfolgen:

RALAMOS – Reallabor für automatisiertes und lokales Mobilitätsmanagement im ländlichen Raum Sachsens

Im Rahmen des Reallabors für automatisiertes und lokales Mobilitätsmanagement im ländlichen Raum soll ein Betriebskonzept für einen zuschussarmen Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) in Weiterentwicklung des Verkehrsmodells „ERZmobil“ geschaffen werden. Dabei soll der bisherige Linienbedarfsverkehr mit weiteren Verkehrsformen wie Berufsverkehr, freigestellter Schülerverkehr und touristischer Verkehr per Gästekarte kombiniert werden, um die Wirtschaftlichkeit des Fahrbetriebes zu verbessern und Angebotslücken im ländlichen Raum zu schließen. Im Rahmen des Projektes soll das Bediengebiet und das Angebot weiter ausgebaut werden. Es wird eine Akquise von Fördermitteln angestrebt. Das Projekt ist im Haushalt 2025/2026 enthalten.

3.2. Analyse der Haushaltslage und deren Entwicklung

Gemäß § 6 SächsKomHVO soll der Vorbericht eine durch Kennzahlen gestützte, wertende Analyse der Haushaltslage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung enthalten.

Finanzkennzahlen spielen eine sehr wichtige Rolle in der kommunalen Doppik. Sie können als Steuerungselement der Verwaltung eingesetzt werden. Hierbei haben Kennzahlen im Wesentlichen drei Funktionen: Entscheidungsfunktion, Kontrollfunktion und Verhaltenssteuerungsfunktion. Einige ausgewählte Kennzahlen werden bei den jeweiligen Positionen von Ergebnis- und Finanzhaushalt mit dargestellt

Die aktuelle Haushaltslage ist gut. In den zurückliegenden Jahren konnte aufgrund positiver Jahresergebnisse eine sehr hohe Rücklage aufgebaut werden. Auch in den Haushaltsjahren des Doppelhaushaltes 2023/2024 sind positive Jahresergebnisse zu erwarten. Allerdings sind die Aussichten für die folgenden Haushaltsjahre nicht sehr gut. Stagnierenden Erträgen stehen überproportional steigende Aufwendungen gegenüber. Daher ist es erforderlich Einsparpotentiale zu finden und neue Erträge zu generieren.

3.3 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (30)	10.472.832,05	11.016.887	➡	12.007.985	➡	12.587.985	➡	13.067.985	➡	13.547.985	➡	14.027.985	➡
Zuweisungen und Umlagen und aufgelöste Sonderposten (31)	9.104.236,69	11.401.038	➡	10.873.896	➡	10.385.167	➡	8.528.230	➡	8.275.483	➡	8.033.665	➡
Sonstige Transfererträge (32)	0,00	0	➡	0	➡	0	➡	0	➡	0	➡	0	➡
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (33)	1.160.234,99	1.168.298	➡	1.191.125	➡	1.215.975	➡	1.217.975	➡	1.217.975	➡	1.212.975	➡
Privatrechtliche Leistungsentgelte (341 bis 346)	843.031,38	1.054.774	➡	1.294.121	➡	1.564.615	➡	970.296	➡	971.708	➡	989.311	➡
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (348)	807.322,88	792.100	➡	833.953	➡	837.603	➡	848.825	➡	872.689	➡	950.333	➡
Zinsen und sonstige Finanzerträge (36)	602.535,75	555.100	➡	601.500	➡	601.500	➡	561.500	➡	551.500	➡	541.500	➡
Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen (37)	11.690,41	0	➡	0	➡	0	➡	0	➡	0	➡	0	➡
Sonstige ordentliche Erträge (35)	341.269,54	335.854	➡	352.754	➡	352.754	➡	352.754	➡	352.754	➡	352.754	➡
Ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	23.343.153,69	26.324.051	➡	27.155.334	➡	27.545.599	➡	25.547.565	➡	25.790.094	➡	26.108.523	➡
Personalaufwendungen (40)	9.378.941,29	10.082.746	➡	11.138.599	➡	11.840.333	➡	10.793.780	➡	11.116.866	➡	11.449.644	➡
Versorgungsaufwendungen (41)	7.980,00	7.787	➡	12.000	➡	12.360	➡	12.731	➡	13.113	➡	13.507	➡
Sach- und Dienstleistungen (42)	3.941.880,90	4.351.372	➡	4.826.606	➡	4.500.706	➡	4.254.717	➡	4.274.410	➡	4.313.887	➡

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis (47)	-13.462,53	3.425.520	↑	3.546.845	→	3.726.690	↓	3.876.056	→	3.808.659	→	3.767.248	→
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (45)	4.745,10	11.300	↑	13.300	↑	10.300	↓	10.300	→	12.175	↑	25.300	↑
Transferaufwendungen (43,4712)	6.868.194,28	6.780.917	→	7.775.554	↑	7.922.816	→	7.656.111	→	7.687.815	→	7.714.424	→
Sonstige ordentliche Aufwendungen (44)	633.093,65	1.036.451	↑	1.234.815	↑	1.280.826	→	897.542	↓	866.116	→	972.454	↑
Zuschreibungen von Sonderposten (46)	0,00	0	→	0	→	0	→	0	→	0	→	0	→
Ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 18)	20.821.372,69	25.696.094	↑	28.547.720	↑	29.294.032	→	27.501.237	↓	27.779.154	→	28.256.464	→
Ordentliches Ergebnis (Nummern 10 .J. 19)	2.521.781,00	627.957	↓	-1.392.386	↓	-1.748.433	↓	-1.953.672	↓	-1.989.060	→	-2.147.941	↓
Realisierte außerordentliche Erträge (50)	89.590,60	270.100	↑	150.100	↓	500.100	↑	400.100	↓	150.100	↓	100.100	↓
Realisierte außerordentliche Aufwendungen (51)	11.540,14	100.000	↑	100.000	→	100.000	→	100.000	→	100.000	→	100.000	→
Sonderergebnis (Nummer 21 .J. Nummer 22)	78.050,46	170.100	↑	50.100	↓	400.100	↑	300.100	↓	50.100	↓	100	↓
Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag ohne ILV (Nummern 20 + 23)	2.599.831,46	798.057	↓	-1.342.286	↓	-1.348.333	→	-1.653.572	↓	-1.938.960	↓	-2.147.841	↓
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (381)	806.686,32	967.850	↑	1.291.553	↑	1.286.903	→	1.269.503	→	1.268.503	→	1.278.503	→
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (481)	806.970,42	967.850	↑	1.291.553	↑	1.286.903	→	1.269.503	→	1.268.503	→	1.278.503	→
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen (Nummern 25 .J. 26)	-284,10	0	↑	0	→								
Gesamtergebnis inkl. ILV (Nummern 24 + 27)	2.599.547,36	798.057	↓	-1.342.286	↓	-1.348.333	→	-1.653.572	↓	-1.938.960	↓	-2.147.841	↓

Übersicht Steuern und ähnliche Abgaben (in EUR)

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
3011 - Grundsteuer A	34.056,36	32.200	↓	33.000	→	33.000	→	33.000	→	33.000	→	33.000	→
3012 - Grundsteuer B	958.889,14	977.879	→	1.000.000	→	1.010.000	→	1.020.000	→	1.030.000	→	1.040.000	→
3013 - Gewerbesteuer	4.653.112,32	4.865.117	→	5.600.000	↑	5.900.000	↑	6.100.000	→	6.300.000	→	6.500.000	→
3021 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.860.763,37	4.282.256	↑	4.450.000	→	4.700.000	↑	4.950.000	↑	5.200.000	↑	5.450.000	→
3022 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	895.211,89	785.450	↓	860.000	↑	880.000	→	900.000	→	920.000	→	940.000	→
3031 - Vergnügungssteuer	17.485,32	17.485	→	17.485	→	17.485	→	17.485	→	17.485	→	17.485	→
3032 - Hundesteuer	17.687,50	17.500	→	17.500	→	17.500	→	17.500	→	17.500	→	17.500	→
3041 - Tourismusabgabe	35.626,15	39.000	↑	30.000	↓	30.000	→	30.000	→	30.000	→	30.000	→
Gesamt	10.472.832,05	11.016.887	↑	12.007.985	↑	12.587.985	→	13.067.985	→	13.547.985	→	14.027.985	→

Die **Grundsteuer A** beinhaltet die Besteuerung von land- und forstwirtschaftlichen Flächen. Der Bestand an unbebautem Grund und Boden reduziert sich moderat aber stetig durch die Bautätigkeiten im Stadtgebiet. Die **Grundsteuer B** ist die Besteuerung bebauter Flächen.

Die **Gewerbesteuer** als wichtige und größte originäre Einnahmequelle unterliegt im Vergleich mit anderen Steuern erheblichen Prognoserisiken.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** ist nach der Gewerbesteuer weiterhin die bedeutendste Säule bei den Steuererträgen.

Entwicklung der Hebesätze der Realsteuern

Bezeichnung/ Jahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	280	280	280	280	280	280
Grundsteuer B	380	380	380	380	380	380
Gewerbesteuer	390	390	390	390	390	390

Die Hebesätze der Realsteuern sind seit 2003 konstant. Die Hebesätze für die folgenden Jahre werden in einer gesonderten Hebesatzsatzung festgelegt.

Steuerquote

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Summe der Steuern und steuerähnliche Erträge (EUR)	30	10.472.832,05	11.016.887,00	12.007.985,00	12.587.985,00	13.067.985,00	13.547.985,00
Summe der ordentlichen Erträge (EUR)	3,138	23.343.153,69	26.324.051,02	27.155.334,00	27.545.599,00	25.547.565,00	25.790.094,00
Steuerquote (%)		44,86	41,85	44,22	45,70	51,15	52,53

Übersicht zu den Erträgen aus Zuwendungen und Umlagen (in EUR)

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
3111 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	↑	4.030.000	↓	3.715.000	↓	3.240.000	↓	3.000.000	↓	2.780.000	↓
3131 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	74.179,73	56.783	↓	39.422	↓	22.061	↓	4.700	↓	4.700	→	4.700	→
3138 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich SOP Altstadt und Park	63.338,05	66.667	↑	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
3140 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	476.390,91	581.150	↑	727.044	↑	531.016	↓	75.000	↓	45.000	↓	25.000	↓
3141 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.337.798,00	3.125.156	↓	3.973.927	↑	3.790.726	→	3.047.456	↓	3.032.456	→	3.032.456	→
3142 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	11.450,00	5.441	↓	65.583	↑	287.751	↑	6.450	↓	6.450	→	6.450	→
3148 - Eigenanteil Tagespflege/ Fördermaßnahme	700,00	140.429	↑	45.943	↓	5.000	↓	5.000	→	5.000	→	5.000	→
3161 - Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	0,00	2.024.052	↑	1.991.977	→	2.033.613	→	2.149.624	↑	2.181.877	→	2.180.059	→
Gesamt	9.104.236,69	11.401.038	↑	10.873.896	→	10.385.167	→	8.528.230	↓	8.275.483	→	8.033.665	→

Zuwendungen, allgemeine Umlagen, aufgelöste Sonderposten

Im Wesentlichen erfolgt in der Kontengruppe 31 die Planung der Zuweisungen und Umlagen aus dem Finanzausgleichsgesetz (allg. Schlüsselzuweisungen) bzw. der Zweckzuweisungen (In der Regel Fördermittel für Instandhaltungsmaßnahmen).

Der kommunale Finanzausgleich

Um die vielfältigen Aufgaben im kommunalen Bereich bewältigen zu können, benötigen die Kommunen Zuweisungen des Freistaates Sachsen, da eine Finanzierung mit eigenen Steuererträgen nicht vollständig gewährleistet werden kann. Die Zuweisungen des Freistaates sind für die Kommunen neben den eigenen Steuern und zweckgebundenen Erträgen die wichtigste Einnahmequelle. Das Sächsische Finanzausgleichsgesetz (SächsFAG) beinhaltet seit dem Jahr 1996 den Gleichmäßigkeitsgrundsatz (GMG I). Danach sollen sich die Gesamteinnahmen der Kommunen gleichmäßig zu denen des Freistaates entwickeln. Aus diesem Grund knüpft der Freistaat Sachsen die Höhe der Schlüsselzuweisungen an die Entwicklung der Gesamtdeckungsmittel der Kommunen, was insbesondere die Steuererträge einschließt. Bei dieser Berechnung fließen jedoch nicht die örtlich erzielten Steuererträge ein, sondern die durch die Kommunen insgesamt eingenommenen Beträge. Im Jahr 1998 wurde ein weiterer Gleichmäßigkeitsgrundsatz (GMG II) eingeführt, der die gleichmäßige Entwicklung der Finanzkraft der drei Säulen (Landkreise, kreisangehörige Gemeinden und kreisfreie Städte) gewährleisten soll.

Die Finanzbeziehungen zwischen dem Freistaat Sachsen und seinen Kommunen werden Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes (SächsFAG) geregelt. Der Freistaat stellt in Form der Schlüsselzuweisungen sowie der Zuweisungen im Rahmen des Mehrbelastungsausgleichs für übertragene Pflichtaufgaben den überwiegenden Teil der Finanzausgleichsmasse seinen Kommunen als allgemeine, ungebundene Deckungsmittel bereit. Für die Jahre 2025/2026 wurde das SächsFAG noch nicht beschlossen. Bisher wurden die Eckpunkte in einer Vereinbarung vom 21. Juni 2024 zu den FAG-Verhandlungen für die Jahre 2025/2026 bereitgestellt. Diese Eckpunkte wurden zur Planung hinzugezogen.

Die Planung der Zuweisungen und Umlagen aus dem Finanzausgleich erfolgte auf der Grundlage der Mai Steuerschätzung 2024 sowie anhand der Gemeindefreien Prognose Schlüsselzuweisung Ausgleichsjahr 2024 vom 19.10.2023 und den Orientierungsdaten für die Finanzplanung für die Jahre 2026 bis 2028 vom Freistaat Sachsen vom 21.08.2023.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Im doppischen System ist eine strenge Differenzierung zwischen Erhaltungsaufwand und Investitionen vorzunehmen. Während Investitionen regelmäßig zu einer Vermehrung des Anlagevermögens führen und im Finanzhaushalt zu veranschlagen sind, sind Instandsetzungen oder Erneuerungen des vorhandenen Vermögens eher dem Ziel einer Wiederherstellung des ursprünglichen Zustandes eines Vermögensgegenstandes zuzurechnen und damit im Ergebnishaushalt zu veranschlagen. Damit sind die dafür zweckgebundenen Zuweisungen auch im Ergebnishaushalt darzustellen.

Umlagen

In diesen Punkt fließt die Erhebung einer Verwaltungskostenumlage zwischen den Städten Zwönitz und Elterlein. Die Erträge aus der Umlage im Zwönitzer Haushalt stehen gleichzeitig als Aufwand analog im Elterleiner Haushalt.

Auflösung von Sonderposten

Sofern von der Stadt angeschaffte Vermögensgegenstände gefördert wurden, ist für diese Fördermittel nach zweckentsprechender Verwendung ein Sonderposten auf der Passivseite der städtischen Vermögensrechnung (Bilanz) zu bilden. Während der Vermögensverzehr des angeschafften Vermögensgegenstandes durch Abschreibungen als Aufwand in der Ergebnisrechnung dargestellt wird, ist zeitlich parallel der Sonderposten für die erhaltenen Fördermittel aufzulösen. Diese Auflösung wirkt als Ertrag und kompensiert (anteilig – je nach Förderquote) den Aufwand aus der o. g. Abschreibung. In der Haushaltsplanung sind einerseits die Sonderposten für bereits vorhandenes Vermögen aufzulösen. Andererseits wurde in der Planung auch berücksichtigt, dass für neue Investitionen ab deren Inbetriebnahme wiederum Abschreibungen hinzuzurechnen sind und gleichlautend bei erwarteten Fördermitteln die Auflösung der neuen Sonderposten erfolgt. Hier wirken sich zeitversetzt die aktuellen Investitionsprogramme aus.

Zuwendungsquote

Anteil (Abhängigkeit) der erhaltenen Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) an den Erträgen in %

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Summe der Zuwendungen (EUR)	31	9.104.236,69	11.401.038,02	10.873.896,00	10.385.167,00	8.528.230,00	8.275.483,00
Summe der Erträge (EUR)	3,50	24.239.430,61	27.562.001,02	28.596.987,00	29.332.602,00	27.217.168,00	27.208.697,00
Zuwendungsquote (%)		37,56	41,37	38,02	35,40	31,33	30,41

Finanzerträge

Unter Kontengruppe 36 werden Zinsen für Geldanlagen sowie Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen nachgewiesen.

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
36170000 - Zinserträge von Kreditinstituten	51.987,06	0	↓	60.000	↑	60.000	→	20.000	↓	10.000	↓	0	↓
36510000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	509.059,25	554.000	↔	540.500	→	540.500	→	540.500	→	540.500	→	540.500	→
36910000 - Sonstige Finanzerträge	41.489,44	1.100	↓	1.000	↔	1.000	→	1.000	→	1.000	→	1.000	→
Gesamt	602.535,75	555.100	↔	601.500	↔	601.500	→	561.500	↔	551.500	→	541.500	→

Erträge aus Gewinnanteilen verbundener Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Hier planen wir mit Gewinnausschüttungen wie folgt:

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ)	150.000 €
KBE Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der enviaM	158.500 €
Zweckverband Gasversorgung	232.000 €

Von der Städtischen Wohnungsgesellschaft erfolgt weiterhin keine Gewinnausschüttung.

Aktivierete Eigenleistungen/Bestandsveränderungen

Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen werden in der Kontengruppe 37 dargestellt.

Aktivierete Eigenleistungen entstehen infolge Tätigkeiten eines Verwaltungsbereiches, der Anlagevermögen schafft. Die Eigenleistungen gehen in die Bilanz ein und erhöhen deren Aktivseite. Dadurch entsteht in der Ergebnisrechnung ein Ertrag.

Im vorliegenden Haushalt erfolgte keine Veranschlagung von selbst erstellten Vermögensgegenständen durch den Bauhof. Dieser Wert kann im Laufe des Jahres erheblich vom Plan abweichen, da oftmals erst mit Rechnungslegung klar ist, ob es sich bei dem selbst erstellten Gegenstand um einen Vermögensgegenstand handelt. Außerdem steht es dem dezentralen Mittelbewirtschafter frei, wenn er ein wirtschaftlicheres Angebot am Markt bekommt, diesem den Auftrag, statt dem Bauhof, zu geben. In diesem Falle würde kein Ertrag aus aktivierter Eigenleistung entstehen. Deshalb ist diese Position aus Vorsichtsgründen mit 0 € angesetzt.

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
3711 - Aktivierete Eigenleistungen (Hochbau)	11.690,41	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→	0	→
Gesamt	11.690,41	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→	0	→

Sonstige ordentliche Erträge

Bei Kontengruppe 35 sind die übrigen nicht zuvor aufgeführten ordentlichen Erträge darzustellen. Sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit sind u. a. Konzessionsabgaben, Bußgelder und Säumniszuschläge.

Weiterhin werden hier die nicht zahlungswirksamen Erträge aus Zuschreibungen und der Auflösung von Rückstellungen veranschlagt.

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024 +/-	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
3511 - Konzessionsabgaben	327.558,16	276.000 ↓	293.600 ↗	293.600 →	293.600 →	293.600 →	293.600 →
3561 - Bußgelder	4.780,00	12.100 ↗	12.100 →	12.100 →	12.100 →	12.100 →	12.100 →
3562 - Säumniszuschläge	1.205,93	47.000 ↗	47.000 →	47.000 →	47.000 →	47.000 →	47.000 →
3581 - Zuschreibungen	1.559,00	0 ↓	0 →	0 →	0 →	0 →	0 →
3583 - Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	5.036,14	0 ↓	0 →	0 →	0 →	0 →	0 →
3591 - Weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.130,31	754 ↓	54 ↓	54 →	54 →	54 →	54 →
Gesamt	341.269,54	335.854 →	352.754 ↗	352.754 →	352.754 →	352.754 →	352.754 →

Übersicht zu den Personalaufwendungen (in EUR)

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024 +/-	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
40110000 - Dienstaufwendungen für Beamte	305.840,46	281.547 ↗	305.414 ↘	314.577 →	324.015 →	333.737 →	343.750 →
40120000 - Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	7.077.584,02	7.509.087 ↘	8.286.752 ↗	8.828.244 ↘	7.980.912 ↗	8.220.362 →	8.466.997 →
40125000 - Abfindungen (Beschäftigte Fünftelregelung/Einmalzahlungen)	0,00	27.000 ↗	27.000 →	27.000 →	27.000 →	27.000 →	27.000 →
40192000 - Personalaufwand Bundesfreiwilligendienstleistende	32.249,47	52.596 ↗	58.072 ↗	59.819 →	61.616 →	63.469 →	65.378 →
40210000 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	228.390,67	247.591 ↘	256.000 →	263.680 →	271.591 →	279.739 →	288.132 →
40220000 - Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	320.157,74	357.644 ↗	375.299 →	399.201 ↘	363.257 ↗	374.176 →	385.422 →
40320000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.343.667,71	1.531.283 ↗	1.749.314 ↗	1.864.635 ↘	1.679.709 ↗	1.730.127 →	1.782.055 →
40323000 - Unfallumlage für eigene Beschäftigte	48.117,49	45.000 ↗	48.000 ↘	49.440 →	50.924 →	52.452 →	54.026 →
40390000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	483,38	1.750 ↗	1.750 →	1.803 →	1.858 →	1.914 →	1.972 →
40392000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Bundesfreiwilligendienstleistende	12.850,35	19.359 ↗	21.398 ↗	22.046 →	22.713 →	23.399 →	24.106 →
40410000 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.600,00	9.888 →	9.600 →	9.888 →	10.185 →	10.491 →	10.806 →
Gesamt	9.378.941,29	10.082.746 ↘	11.138.599 ↗	11.840.333 ↘	10.793.780 ↗	11.116.866 →	11.449.644 →

Personalaufwendungen

Unter der Kontengruppe 40 werden die Vergütungen von Beamten und tariflich Beschäftigten mit den Bruttobeträgen einschließlich Lohnnebenkosten nachgewiesen.

Die Planung der Personalaufwendungen für den Haushalt 2025/2026 ist nach den gegenwärtig bekannten und gültigen besoldungs-, tarif- und sozialversicherungsrechtlichen Regelungen erfolgt. Die Erhöhung ergibt sich durch die regulären Tarifanpassungen. Eine Übersicht zur geplanten Personalstruktur findet sich im Stellenplan (Anlage 22).

Personalaufwandsquote

Anteil der Personalaufwendungen an den Aufwendungen in %.

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Summe der Personalaufwendungen (EUR)	40	9.378.941,29	10.082.745,85	11.138.599,00	11.840.333,00	10.793.780,00	11.116.866,00
Summe der ordentlichen Aufwendungen (EUR)	4,148	20.821.372,69	25.696.093,65	28.547.719,61	29.294.031,69	27.501.237,04	27.779.154,12
Personalintensität (%)		45,04	39,24	39,02	40,42	39,25	40,02

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kontengruppe 42 enthält alle Aufwendungen für von Dritten erbrachten Sach- und Dienstleistungen.

Sperrvermerk: Alle mit Fördermittel ausgewiesenen Maßnahmen sind vorbehaltlich der Bewilligung der ausgewiesenen Einzahlungen (Fördermittel).

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024 +/-	Ansatz 2025 +/-	Ansatz 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-	Finanzplan 2028 +/-	Finanzplan 2029 +/-
421 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	531.541,63	512.605 →	793.115 ↑	581.375 ↓	515.735 ↓	526.835 →	502.985 →
422 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300.388,08	352.200 ↑	348.000 →	308.500 ↓	308.500 →	308.500 →	308.500 →
423 - Mieten und Pachten	62.311,32	46.761 ↓	48.397 →	49.497 →	47.797 →	48.797 →	48.797 →
424 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	1.319.332,31	1.596.263 ↑	1.687.943 →	1.730.049 →	1.659.540 →	1.681.905 →	1.708.962 →
425 - Unterhaltung, Bewirtschaftung und Erwerb des beweglichen und immateriellen Vermögens	682.944,41	717.753 →	856.393 ↑	790.067 ↓	698.182 ↓	694.510 →	713.750 →
426 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	83.237,60	136.759 ↑	131.840 →	123.390 ↓	121.695 →	116.395 →	119.795 →
427 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie Schülerbeförderung	620.080,65	603.277 →	631.014 →	587.424 ↓	570.864 →	556.864 →	570.494 →
429 - Sonstige Dienstleistungen	342.044,90	385.754 ↑	329.904 ↓	330.404 →	332.404 →	340.604 →	340.604 →
Gesamt	3.941.880,90	4.351.372 ↑	4.826.606 ↑	4.500.706 ↓	4.254.717 ↓	4.274.410 →	4.313.887 →

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Hier sind die Instandhaltungsmaßnahmen an Gebäuden und Grundstücken, sowie Straßen und Ingenieurbauwerken, die keine Investition darstellen abgebildet. Die Positionen finden sich neben anderen Kategorien in der Übersicht zu den großen Instandhaltungsmaßnahmen (Anlage 4).

Unterhaltung an Straßen, Brücken

Im Rahmen der Differenzierung zwischen Erhaltungsaufwand und Investition erfolgte im Bereich Unterhaltung von Straßen nahezu die gesamte Planung für Deckenerneuerungen und Instandsetzung von Bauwerken und Durchlässen im Ergebnishaushalt. Dafür wurde eine Summe von jährlich 200 T€ geplant.

Kennzahl-Dienstleistungsintensität:

Anteil der Sach- und Dienstleistungen an den Aufwendungen in %

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Summe der Sach- und Dienstaufwendungen (EUR)	42	3.941.880,90	4.351.372,45	4.826.606,28	4.500.706,34	4.254.716,71	4.274.410,12
Summe der Aufwendungen (EUR)	4,51	21.639.883,25	26.763.943,65	29.939.272,61	30.680.934,69	28.870.740,04	29.147.657,12
Dienstleistungsintensität (%)		18,22	16,26	16,12	14,67	14,74	14,66

Planmäßige Abschreibungen

Diese erfassen den Ressourcenverbrauch, der durch die Nutzung und Abnutzung des Anlagevermögens entsteht. Maßgeblich ist die Kontengruppe 47. Bei den Abschreibungen wird unterschieden in Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen sowie Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen.

Die novellierten Regelungen zum Haushaltsausgleich machen es in Zukunft möglich, dass alle Abschreibungen, die aus Vermögensgegenständen resultieren welche vor dem 01.01.2018 angeschafft wurden, nun sanktionsfrei gegen das Basiskapital gebucht werden können. Damit belasten nur die ab 2018 aktivierten Vermögensgegenstände unseren Jahresabschluss.

Aussagen über eine Entwicklung der Abschreibungen können erst konkret mit Vorlage mehrerer Jahresabschlüsse getroffen werden.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter die Kontengruppe 45 fallen Zinsen für Kredite und Kassenkredite sowie der Zinsanteil von Leasingverträgen, weitere sonstige Finanzaufwendungen, zu entrichtende Säumniszuschläge, Kontoführungsgebühren, Aufwendungen für die Inanspruchnahme aus Gewährverträgen und Bürgschaften sowie Kreditbeschaffungskosten.

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
451 - Zinsaufwendungen	1.031,40	1.000	🟡	3.000	🔴	3.000	🟡	3.000	🟡	4.875	🔴	18.000	🔴
459 - Weitere sonstige Finanzaufwendungen	3.713,70	10.300	🔴	10.300	🟡	7.300	🟢	7.300	🟡	7.300	🟡	7.300	🟡
Gesamt	4.745,10	11.300	🔴	13.300	🔴	10.300	🟢	10.300	🟡	12.175	🔴	25.300	🔴

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind unter anderem Zahlungen an den Landkreis zu verstehen. Darunter fällt vor allem die Kreisumlage. Diese Vorgänge werden in der Kontengruppe 43 abgewickelt.

Übersicht zu den Transferaufwendungen (in EUR)

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
431 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.778.656,78	1.833.715	🟡	2.322.105	🔴	2.458.680	🔴	2.236.480	🟢	2.236.480	🟡	2.237.480	🟡
433 - Sozialtransferaufwendungen	6.010,00	1.850	🟢	4.700	🔴	3.200	🟢	200	🟢	3.200	🔴	200	🟢
434 - Steuerbeteiligungen	415.236,59	436.614	🔴	509.385	🔴	532.817	🟡	551.998	🟡	570.214	🟡	587.321	🟡
437 - Allgemeine Umlagen	4.661.356,99	4.438.238	🟡	4.784.618	🔴	4.799.000	🟡	4.738.314	🟡	4.752.802	🟡	4.764.304	🟡
439 - Sonstige Transferaufwendungen	6.933,92	70.500	🔴	27.000	🟢	27.000	🟡	27.000	🟡	23.000	🟢	23.000	🟡
Gesamt	6.868.194,28	6.780.917	🟡	7.647.808	🔴	7.820.697	🟡	7.553.992	🟡	7.585.696	🟡	7.612.305	🟡

Kennzahl-Transferaufwandsquote:

Anteil der Aufwendungen, die ohne Gegenleistungen an Dritte erbracht werden, an der Summe der Aufwendungen in %. Bspw. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Zuweisungen an Land und Gemeinden.

Bezeichnung	Konten	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)		2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Summe der Transferaufwendungen (EUR)	43	6.868.194,28	6.780.917,00	7.647.808,00		7.820.697,00	7.553.992,00	7.585.000,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	4,51	21.639.883,25	26.763.943,65	29.939.272,61		30.680.934,69	28.870.740,04	29.147.657,12
Transferaufwandsquote (%)		31,74	25,34	25,54		25,49	26,16	26,16

Kreisumlagequote:

Die Kreisumlagequote zeigt den Anteil der Kreisumlage an den Aufwendungen des Gesamtergebnishaushalts der Stadt.

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Kreisumlage	4.661.356,99	4.438.238,00	➔	4.784.618,00	➔	4.799.000,00	➔	4.738.314,00	➔	4.752.802,00	➔	4.764.304,00	➔
Aufwendungen	21.639.883,25	26.763.943,65	➔	29.939.272,61	➔	30.680.934,69	➔	28.870.740,04	➔	29.147.657,12	➔	29.634.967,00	➔
Quote in %	21,54	16,58	➔	15,98	➔	15,64	➔	16,41	➔	16,31	➔	16,08	➔

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter die Kontengruppe 44 fallen alle sonstigen ordentlichen Aufwendungen, die in keine der o.g. Kategorien passen. Hierunter fallen u.a. die Kosten für die „Negativverzinsung“ von Bankguthaben. Diese sind genaugenommen Gebühren für die Dienstleistung der Verwahrung des Bankguthabens und vom Wesen her bei den Geschäftsaufwendungen in der Kontengruppe 44 einzuordnen. Allerdings haben wir keine Negativzinsen mehr eingeplant.

Ertrags- und Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
441 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.635,41	11.880	➔	13.080	➔	13.080	➔	13.080	➔	13.080	➔	13.080	➔
442 - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	183.552,63	368.214	➔	348.550	➔	354.099	➔	351.214	➔	353.807	➔	358.561	➔
443 - Geschäftsaufwendungen	349.774,75	534.487	➔	743.215	➔	786.959	➔	404.112	➔	369.062	➔	433.962	➔
444 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	60.574,97	78.590	➔	97.860	➔	99.028	➔	101.320	➔	102.467	➔	102.471	➔
445 - Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.537,32	3.920	➔	4.110	➔	5.160	➔	5.316	➔	5.200	➔	5.290	➔
446 - Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	1.000	➔	0	➔	0	➔	0	➔	0	➔	0	➔
449 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.018,57	38.360	➔	28.000	➔	22.500	➔	22.500	➔	22.500	➔	59.090	➔
Gesamt	633.093,65	1.036.451	➔	1.234.815	➔	1.280.826	➔	897.542	➔	866.116	➔	972.454	➔

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

In diesem Bereich sind u. a. die Aufwandsentschädigungen bzw. Sitzungsgelder für Stadträte, die Unterkunfts- und Verpflegungspauschale des Bundesfreiwilligendienstes und anderes geplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In diesem Bereich werden die für die laufende Verwaltungstätigkeit notwendigen Aufwendungen erfasst. Dazu gehören beispielsweise Büromaterial, Bücher, Post- und Fernmeldegebühren, Öffentlichkeitsarbeit, Sachverständigen- und Gerichtskosten, Versicherungen sowie Erstattungen an Dritte.

Interne Leistungsverrechnungen

Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen werden nur in den Teilergebnishaushalten in den Kontengruppen 38 und 48 dargestellt.

Die internen Leistungsverrechnungen dienen dazu, den Leistungsaustausch zwischen verschiedenen Teilhaushalten abzubilden. Aufwendungen und Erträge, die in einem Teilhaushalt im Zusammenhang mit der Erstellung einer Leistung, die als Vorleistung für einen anderen Teilhaushalt erbracht wird, anfallen, sind weiterzugeben und führen so zu nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen.

Vorerst wurden nur zum Teil interne Leistungsverrechnungen veranschlagt vor allem für die Leistungen des Bauhofes.

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
ILV-E	806.686,32	967.850,00	↑	1.291.553,00	↑	1.286.903,00	→	1.269.503,00	→	1.268.503,00	→	1.278.503,00	→
ILV-A	806.970,42	967.850,00	↑	1.291.553,00	↑	1.286.903,00	→	1.269.503,00	→	1.268.503,00	→	1.278.503,00	→
Saldo	-284,10	0,00	↑	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→

3.3.2 Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden außerordentliche Erträge und Aufwendungen veranschlagt, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Geschäftsvorfällen entstehen, welche sich klar von denen der gewöhnlichen Tätigkeit der Stadt unterscheiden und von denen daher nicht anzunehmen ist, dass sie häufig oder regelmäßig wiederkehren. Sie stehen somit außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der Stadt. Ob ein Ereignis oder Geschäftsvorfall klar von der gewöhnlichen Tätigkeit einer Stadt zu unterscheiden ist, wird durch die Art des Ereignisses oder Geschäftsvorfalles im Hinblick auf die gewöhnlich von der Stadt betriebenen Geschäfte und weniger durch die Häufigkeit, mit der solche Ereignisse erwartet werden oder auftreten können, bestimmt. Abweichend vom HGB werden auch Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Gegenständen des immateriellen Vermögens, des Sachvermögens oder des Finanzvermögens erfasst.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen aus Kauf und Verkauf von Grundstücken sind im Sonderergebnis zu veranschlagen.

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Außerordentliche Erträge	89.590,60	270.100,00	↑	150.100,00	↓	500.100,00	↑	400.100,00	↓	150.100,00	↓	100.100,00	↓
Außerordentliche Aufwendungen	11.540,14	100.000,00	↑	100.000,00	→	100.000,00	→	100.000,00	→	100.000,00	→	100.000,00	→
Saldo	78.050,46	170.100,00	↑	50.100,00	↓	400.100,00	↑	300.100,00	↓	50.100,00	↓	100,00	↓

3.3.3 Entwicklung Gesamtergebnis

Die Summe aus veranschlagtem ordentlichem Ergebnis und Sonderergebnis ergibt das Gesamtergebnis.

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Gesamtergebnis	2.599.547,36	798.057,37	↓	1.342.285,61	↓	1.348.332,69	→	1.653.572,04	↓	1.938.960,12	↓	2.147.841,00	↓

Die Entscheidung zur Verrechnung mit dem Basiskapital von Abschreibungen von Vermögensgegenständen, die vor dem 01.01.2018 aktiviert wurden, wird im Rahmen der Jahresabschlüsse getroffen.

3.4 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle für das Haushaltsjahr erwarteten ordentlichen Ein- und Auszahlungen erfasst, die entweder ergebniswirksam sind und sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergeben oder vermögenswirksamen Charakter haben. Der Finanzhaushalt dient vor allem der Investitions- und Liquiditätsplanung.

3.4.1 Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Zahlungsmittelsaldo der laufenden Verwaltungstätigkeit werden alle zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen des Ergebnishaushaltes dargestellt. Abweichungen gegenüber dem Ergebnishaushalt ergeben sich im Wesentlichen aus nicht

zahlungswirksamen Aufwendungen (Bildung von Rückstellungen, den Abschreibungen und internen Leistungsverrechnungen) und Erträgen (Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen, interne Leistungsverrechnungen). Außerdem werden hier auch die zahlungswirksamen Vorgänge des Sonderergebnisses dargestellt.

Gemäß der ab 01.01.2018 geltenden Fassung von § 72 Abs. 4 SächsGemO ist es für die Gesetzmäßigkeit des Haushalts erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen ist, mit dem der Betrag der ordentlichen Kredittilgung gedeckt werden kann. Dies kann nicht im gesamten Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2029 sichergestellt werden. Hier wird sichtbar, dass die Ausgaben der Kommunen für Personal, Bewirtschaftung, Betreibung von Kindertagesstätten, Schulen u.s.w. immer höher werden und in diesen Bereichen nur ganz begrenzt Einsparmöglichkeiten existieren. Die Einnahmen der Kommunen steigen aber nicht. Dies ist nicht nur ein Problem, das die Stadt Zwönitz hat, sondern die dargestellte Situation spiegelt sich in vielen kommunalen Haushalten wider. Es zeigt deutlich, dass die bisherige finanzielle Ausstattung der Kommunen durch das Land überdacht werden muss. Es bleibt weiterhin auch Aufgabe der Verwaltung und des Stadtrates Einsparpotentiale zu eruieren bzw. neue Erträge zu generieren.

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.444.900,51	2.027.325,26	↓	290.228,72	↓	46.763,66	↓	-125.120,71	↓	-260.159,12	↓	-458.633,00	↓

3.4.2 Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit zeigt den Überschuss oder Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit auf. Entsteht hier ein negativer Betrag, dann ist dieser vorrangig durch Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit oder aus dem Bestand an liquiden Mitteln zu decken.

Übersicht zum Investitionsplan (in EUR)

Einzahlungen und Auszahlungen	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
+ 681 - Investitionszuwendungen	7.212.472,38	5.635.990	↓	6.404.817	↑	3.135.023	↓	3.451.000	↑	934.180	↓	919.180	→
+ 682 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	100.576,06	270.100	↑	150.100	↓	500.100	↑	400.100	↓	150.100	↓	100.100	↓
+ 683 - Veräußerung von aktivierten immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	8.155,00	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→	0	→
+ 781 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	0	→	0	→	102.000	↑	0	↓	0	→	0	→
+ 782 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	116.955,35	800.000	↑	2.510.000	↑	871.000	↓	1.749.000	↑	898.000	↓	898.000	→
+ 783 - Erwerb von zu aktivierenden immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	670.533,94	933.700	↑	1.887.285	↑	523.807	↓	906.000	↑	250.000	↓	249.000	→
+ 785 - Baumaßnahmen	8.868.023,81	6.122.176	↓	4.998.500	↓	3.147.501	↓	1.307.650	↓	22.000	↓	17.000	↓
Gesamt	2.334.309,66	-1.949.786	↑	-2.840.868	↓	-1.009.185	↑	-111.550	↑	-85.720	↑	-144.720	↓

Einzahlungen aus Veräußerungen

Hier sind u.a. Verkäufe von erschlossenen Wohngrundstücken (Wohngebiete Obermichelbacher Straße in Hornersdorf und Stollberger Straße) sowie Gewerbegebietsflächen geplant. Es ist vorgesehen, die Flurstücke kostenneutral zu verkaufen.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Planungsgrundlage für die Zuweisungen für Investitionen sind neben bestehenden Förderzusagen Annahmen zu Förderquoten, die sich aus den bestehenden Richtlinien ergeben. Eine Aufstellung der Fördermittel zu den geplanten einzelnen Maßnahmen findet sich im Teilfinanzhaushalt Teil B 2025 (Siehe Anlage 18). Es wird ein allgemeiner Sperrvermerk (Siehe Anlage 3, letzte Seite) festgelegt für Maßnahmen, deren Fördermittel nicht genehmigt werden. Es ist ein Grundsatz der Stadt Zwönitz, Maßnahmen nur mit der notwendigen Förderung umzusetzen, da sonst die Abschreibungen die Folgejahre unnötig belasten

würden. Leider wird es immer schwieriger Fördermittel zu generieren, bzw. werden die Fördersätze gesenkt.

3.4.3 Finanzierungsmittelüberschuss/Finanzierungsmittelfehlbetrag

Der Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag berechnet sich aus dem Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzüglich des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit. Entsteht ein Finanzierungsmittelbedarf, ist dieser durch Kredite oder Entnahme aus der Liquiditätsreserve zu schließen.

Die Haushaltsjahre ab 2025 schließen in den Planansätzen wie folgt ab:

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Finanzmittelveränderungen	-902.426,81	-42.460,74	↑	2.550.639,28	↓	-962.421,34	↑	-236.670,71	↑	-95.879,12	↑	-115.853,00	↓

3.4.4. Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen und Auszahlungen	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	+/-	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
+ 69243000 - Investitionskredite vom sonstigen öffentl. Bereich (>5 Jahre)	0,00	0	→	0	→	0	→	0	→	250.000	↑	500.000	↑
+ 79242000 - Investitionskredite vom sonstigen öffentl. Bereich (>5 Jahre)	0,00	120.000	↑	0	↓	0	→	0	→	0	→	12.500	↑
Gesamt	0,00	-120.000	↓	0	↑	0	→	0	→	250.000	↑	487.500	↑

Kassenkredite

Kassenkredite mussten 2023 nur kurzfristig zur Liquiditätsüberbrückung in Anspruch genommen werden.

Gemäß § 84 SächsGemO hat die Gemeinde die rechtzeitige Leistung der Auszahlungen zu sichern. Zur Unterstützung kann die Gemeinde Kassenkredite bis zu dem in der Haushaltssatzung festgelegten Höchstbetrag aufnehmen, soweit für die Kasse keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die Ermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das folgende Jahr erlassen ist. Mit der Haushaltssatzung für die Jahre 2025 und 2026 wird ein Kassenkreditvolumen in Höhe von jährlich 4.800.000 € vorgesehen. Der Kassenkreditrahmen dient dazu, bei Auseinanderfallen der Zeitpunkte von Einzahlungen und Auszahlungen die Liquidität abzusichern. Die Höhe des Kassenkreditrahmens bewegt sich unterhalb der Grenze von 20 % der veranschlagten Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit, sodass keine Genehmigungspflicht besteht.

Verfügbare Mittel gemäß § 72 Abs. 4 Satz 2 SächsGemO

für die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes ist es erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen wird, mit dem der Betrag der ordentlichen Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften gedeckt werden kann. Sollte dies nicht möglich sein, dürfen die verfügbaren Mittel gemäß § 72 Abs. 4 Satz 2 SächsGemO zur Deckung herangezogen werden. Die verfügbaren Mittel setzen sich zusammen aus

1. Zahlungsmittelsaldo aus der Investitionstätigkeit
2. Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen gewährter Darlehen oder
3. Bestand an liquiden Mitteln,

soweit diese nicht gesetzlich, vertraglich oder in sonstiger Weise gebunden sind. Ist auch unter Verwendung der verfügbaren Mittel keine Deckung möglich, muss ein Haushaltsstrukturkonzept aufgestellt werden. In den Haushaltsjahren 2025 und 2026 sowie im Finanzplanungszeitraum bis 2029 kann die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes mit Hilfe der verfügbaren Mittel herbeigeführt werden.

4. Vermögen

Das Vermögen der Stadt wird in der Bilanz dargestellt. Aussagen zur Entwicklung können erst nach Vorlage der letzten aktuellen Jahresabschlüsse gemacht werden. Der letzte festgestellte Jahresabschluss ist von 2021. Die durchschnittliche Nutzungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens per 31.12.2022 beträgt 32,3 Jahre.

5. Rücklagen

Im folgenden Abschnitt wird die Entwicklung der einzelnen Rücklagen zum Stand 31.12. dargestellt. Kamerale Rücklagen aus den Vorjahren werden nicht berücksichtigt. In den vergangenen Jahren wurde die die Rücklage aus kommunalem Vorsorgevermögen dargestellt, welche im Haushaltsjahr 2020 zur Deckung der Corona bedingten Steuermindereinnahmen komplett aufgelöst wurde.

Die Entwicklung der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses ist in der Anlage 7 dargestellt. Die endgültige Entwicklung kann erst nach Aufstellung der rückläufigen Jahresabschlüsse dargestellt werden.

6. Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte liegt als Anlage 8 dem Haushaltsplan bei.

Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite

Zu den Verbindlichkeiten gehören die Anleihen, die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten.

Kredite

Jahr	Anfangsstand (EUR)	Neuaufnahme (EUR)	Tilgung (EUR)	Endstand (EUR)
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
2029	250.000,00	500.000,00	12.500,00	737.500,00

Die durchschnittliche Tilgungsdauer (Verschuldung/geplante Tilgung) beträgt 0 Jahre (Planjahre 2025/2026).

Bürgschaften

Die Stadt Zwönitz unterhält keine Bürgschaften. Eine Übernahme ist weder im Planjahr noch im Finanzplanungszeitraum vorgesehen.

7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Bisher wurden Rückstellungen für den rückständigen Grunderwerb von Straßenflächen auf privaten Grundstücken gebildet (siehe Anlage 9). Im Jahresabschluss 2022 wurde diese Rückstellung aufgrund eines Hinweises des örtlichen Prüfers angepasst. Ob in den zukünftig aufzustellenden Jahresabschlüssen neue Rückstellungen gebildet werden müssen, ist heute noch nicht absehbar. Ob, wann und in welcher Höhe diese Rückstellungen in Anspruch genommen werden, ist nicht bekannt.

8. Entwicklung Basiskapital

Das Basiskapital in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 betrug 56.071.675,87 €. Besonderheit in der Eröffnungsbilanz ist, dass das Basiskapital hier gleich dem Betrag der Kapitalposition ist.

Mit dem letzten festgestellten Jahresabschluss 2021 betrug das Basiskapital 48.578.043,49 €.

Zur weiteren Entwicklung des Basiskapitals können erst nach Vorlage der noch ausstehenden Jahresabschlüsse Aussagen gemacht werden. Der Jahresabschluss 2022 befindet sich zur örtlichen Prüfung.

9. Beteiligungen

Die Beteiligungen werden ausführlich im Beteiligungsbericht dargestellt. Der Beteiligungsbericht für 2023 wird dem Stadtrat voraussichtlich im Januar 2025 vorgestellt.

In den Anlagen 23 und 2025 sind die Jahresabschlüsse 2023 der Städtischen Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz und der Fernwärmeversorgung Zwönitz mbH beigefügt. Die Wirtschaftspläne beider Gesellschaften 2025 liegen uns noch nicht vor.

10. Haushaltsstrukturkonzept

Es besteht keine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltstrukturkonzeptes.

Nicole Ullmann

Fachbedienstete für das Finanzwesen

Übersichten

Investitionsübersicht 2025 / 2026 Maßnahmen über 25.000 €

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermächtigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen		Ansatz	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtauszahlungen
	2023		2024	2025	2025	2026	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
088 Flurbereinigung												
5410000.68119000	1.367,45	573.925,80	595.000	1.933.000	0	0	664.000	1.401.000	678.300	678.300	1.171.675,35	6.526.275,35
5410000.68170000	60,78	51.048,15	52.500	116.000	0	0	43.000	99.000	47.880	47.880	103.670,36	457.430,36
5410000.78210000	0,00	675.296,19	700.000	2.223.000	0	0	771.000	1.649.000	798.000	798.000	1.376.831,86	7.615.831,86
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	1.428,23	-50.322,24	-52.500	-174.000	0	0	-64.000	-149.000	-71.820	-71.820	-101.486,15	-632.126,15
146 EDV Software												
1116000.78310000	42.893,94	3.192,67	48.000	108.000	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000	162.781,47	314.781,47
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-42.893,94	-3.192,67	-48.000	-108.000	0	0	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-162.781,47	-314.781,47
147 EDV Hardware												
1116000.78321000	3.885,29	114.693,73	10.000	44.000	0	0	14.000	14.000	14.000	14.000	206.487,04	306.487,04
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-3.885,29	-114.693,73	-10.000	-44.000	0	0	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-206.487,04	-306.487,04
111200525003 Neuanschaffung Bus												
1112005.78321000	0,00	0,00	0	47.000	0	0	0	0	0	0	0,00	47.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-47.000	0	0	0	0	0	0	0,00	-47.000,00
111500125001 Brandschutzsanierung Rathaus												
1115001.78511000	0,00	0,00	0	10.000	0	0	50.000	0	0	0	0,00	60.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-10.000	0	0	-50.000	0	0	0	0,00	-60.000,00
111500424002 Sanierung Kita Sonnenschein												
1115004.68119000	0,00	0,00	0	210.000	0	0	190.000	20.000	0	0	0,00	420.000,00
1115004.78511000	0,00	0,00	0	510.000	0	0	240.000	0	0	0	15.000,00	765.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-300.000	0	0	-50.000	20.000	0	0	-15.000,00	-345.000,00
111501125003 Neugestaltung Eingangsbereich/ Aufzug												
1115011.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	250.000	0	0	0	0,00	250.000,00
1115011.78511000	0,00	0,00	0	35.000	0	0	465.000	0	0	0	0,00	500.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-35.000	0	0	-215.000	0	0	0	0,00	-250.000,00
111501525002 Sanierung Außenanlagen Sportkomplex												
1115015.68119000	0,00	0,00	0	33.500	0	0	0	0	0	0	0,00	33.500,00
1115015.78512000	0,00	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0,00	150.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-116.000	0	0	0	0	0	0	0,00	-116.500,00

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermächtigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz	2027	2028	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/Gesamtauszahlungen
	2023		2024	2025	2025	2026	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
111501723002 Energetische Sanierung Turnhalle Dorfchemnitz												
1115017.68119000	30.000,00	0,00	230.000	0	0	0	0	0	0	0	260.000,00	260.000,00
1115017.78511000	9.408,86	32.591,14	418.000	65.000	0	0	0	0	0	0	460.000,00	525.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	20.591,14	-32.591,14	-188.000	-65.000	0	0	0	0	0	0	-200.000,00	-265.000,00
111501725003 Umgestaltung Freianlagen Hort												
1115017.68119000	0,00	0,00	0	125.000	0	0	0	0	0	0	0,00	125.000,00
1115017.78512000	0,00	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0,00	250.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-125.000	0	0	0	0	0	0	0,00	-125.000,00
111502117003 Umgestaltung Museum Papiermühle 2. BA												
1115021.68119000	0,00	1.360.000,00	785.600	0	0	0	0	780.000	0	0	2.145.600,00	2.925.600,00
1115021.78511000	27.405,52	1.496.357,35	695.000	0	0	0	375.000	510.650	0	0	2.364.350,45	3.250.000,45
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-27.405,52	-136.357,35	90.600	0	0	0	-375.000	269.350	0	0	-218.750,45	-324.400,45
111502325002 2.BA Museum Knochenstampfe												
1115023.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	0	600.000	0	0	0,00	600.000,00
1115023.78511000	0,00	0,00	0	100.000	0	0	550.000	550.000	0	0	0,00	1.200.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-100.000	0	0	-550.000	50.000	0	0	0,00	-600.000,00
111505925001 Gestaltung Dorfzentrum Kühnhaide												
1115059.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	0	125.000	0	0	0,00	125.000,00
1115059.78512000	0,00	0,00	0	0	0	0	25.000	225.000	0	0	0,00	250.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0	0	0	-25.000	-100.000	0	0	0,00	-125.000,00
111506623001 Restaurierung Denkmal Trafostation												
1115066.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	42.500	0	0	0	0,00	42.500,00
1115066.68170000	0,00	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0,00	20.000,00
1115066.78511000	0,00	0,00	0	85.000	0	0	0	0	0	0	0,00	85.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-65.000	0	0	42.500	0	0	0	0,00	-22.500,00
126000025034 Umstellung auf elektronische Warneinrichtungen												
1260000.68119000	0,00	0,00	0	19.875	0	0	0	0	0	0	0,00	19.875,00
1260000.78320000	0,00	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0	0,00	26.500,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-6.625	0	0	0	0	0	0	0,00	-6.625,00
126000125044 Anschaffung Mannschaftstransportwagen												
1260001.78321000	0,00	0,00	0	90.000	0	0	0	0	0	0	0,00	90.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-90.000	0	0	0	0	0	0	0,00	-90.000,00
126000218001 Anschaffung HLF20/LF20 FFW Kühnhaide												
1260002.68119000	168.000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	168.000,00	168.000,00
1260002.78320000	204.340,61	275.659,39	0	135.000	0	0	0	0	0	0	480.000,00	615.000,00

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermächtigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen		Ansatz	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/Gesamtauszahlungen
	2023		2024	2025	2025	2026	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-36.340,61	-275.659,39	0	-135.000	0	0	0	0	0	0	-312.000,00	-447.000,00
126000327036 Anschaffung Löschgruppenfahrzeug LF10												
1260003.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	0	201.000	0	0	0,00	201.000,00
1260003.78320000	0,00	0,00	0	0	0	0	0	650.000	0	0	0,00	650.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-449.000	0	0	0,00	-449.000,00
126000525037 Anschaffung Ersatz Akku-Rettungssatz												
1260005.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1260005.78321000	0,00	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0,00	30.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0	0,00	-30.000,00
252000025001 Ausstattung Schaudepot												
2520000.68100000	0,00	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0,00	75.000,00
2520000.78321000	0,00	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0,00	100.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0,00	-25.000,00
252000323001 Neue Konzeption Dauerausstellung Knochenstampfe 1.+2. BA												
2520003.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	62.250	0	0	0	0,00	62.250,00
2520003.78321000	0,00	0,00	0	0	0	0	83.000	0	0	0	0,00	83.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0	0	0	-20.750	0	0	0	0,00	-20.750,00
424200025001 Errichtung Wasserspielplatz												
4242000.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0,00	95.000,00
4242000.78517000	0,00	0,00	0	40.000	0	0	150.000	0	0	0	0,00	190.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-40.000	0	0	-55.000	0	0	0	0,00	-95.000,00
511110018006 Entwicklung und Sanierung Austelpark												
5111100.68119130	181.110,46	0,00	0	152.200	0	0	0	0	0	0	197.441,61	349.641,61
5111100.68180000	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000,00	10.000,00
5111100.78512300	5.321,55	86.184,01	0	415.000	0	0	0	0	0	0	121.178,78	536.178,78
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	175.788,91	-86.184,01	0	-262.800	0	0	0	0	0	0	86.262,83	-176.537,17
541000016008 S 270 Fußweg Annaberger Straße												
5410000.68119000	112.000,00	185.000,00	88.000	113.000	0	0	0	0	0	0	385.000,00	498.000,00
5410000.78512000	128.092,97	257.431,54	220.000	220.000	0	0	0	0	0	0	620.000,00	840.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-16.092,97	-72.431,54	-132.000	-107.000	0	0	0	0	0	0	-235.000,00	-342.000,00
541000016010 Alte Brünloser Straße												
5410000.68119000	0,00	265.000,00	248.000	10.000	0	0	0	0	0	0	513.000,00	523.000,00
5410000.78512000	0,00	379.000,00	305.000	20.000	0	0	0	0	0	0	684.000,00	704.000,00

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermächtigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz	2027	2028	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/Gesamtauszahlungen
	2023		2024	2025	2025	2026	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-114.000,00	-57.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	-171.000,00	-181.000,00
541000016013 Stollberger Straße												
5410000.68119000	200.000,00	815.000,00	0	215.000	0	0	0	0	0	0	1.015.000,00	1.230.000,00
5410000.68130000	0,00	0,00	0	215.000	0	0	0	0	0	0	0,00	215.000,00
5410000.78512000	130.419,88	941.862,54	921.000	380.000	0	0	0	0	0	0	2.120.000,00	2.500.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	69.580,12	-126.862,54	-921.000	50.000	0	0	0	0	0	0	-1.105.000,00	-1.055.000,00
541000018036 Erschließung GG Wiesenstraße												
5410000.68119000 Erschließung GG Wiesenstraße	0,00	450.000,00	225.000	0	0	0	0	0	0	0	675.000,00	675.000,00
5410000.78512000 Erschließung GG Wiesenstraße	0,00	496.450,14	239.000	35.000	0	0	0	0	0	0	714.766,24	749.766,24
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-46.450,14	-14.000	-35.000	0	0	0	0	0	0	-39.766,24	-74.766,24
541000021054 Zufahrt Turnhalle Dorfcheimnitz												
5410000.68119000	0,00	0,00	0	182.000	0	0	208.000	0	0	0	0,00	390.000,00
5410000.78512000	0,00	10.000,00	0	250.000	0	0	302.000	0	0	0	10.000,00	562.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0	-68.000	0	0	-94.000	0	0	0	-10.000,00	-172.000,00
541000023056 Steinweg												
5410000.68119000	0,00	0,00	350.000	220.000	0	0	0	0	0	0	350.000,00	570.000,00
5410000.68130000	0,00	0,00	0	92.000	0	0	0	0	0	0	0,00	92.000,00
5410000.78512000	0,00	20.000,00	447.000	300.000	0	0	0	0	0	0	467.000,00	767.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-97.000	12.000	0	0	0	0	0	0	-117.000,00	-105.000,00
541000023057 Franz-Schubert-Straße KSTB												
5410000.68119000	0,00	0,00	0	30.000	0	0	413.000	0	0	0	0,00	443.000,00
5410000.78512000	0,00	50.000,00	540.000	0	0	0	0	0	0	0	590.000,00	590.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-540.000	30.000	0	0	413.000	0	0	0	-590.000,00	-147.000,00
541000023058 Wohngebiet Stollberger Straße												
5410000.78512000	0,00	0,00	0	185.000	0	0	0	0	0	0	0,00	185.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-185.000	0	0	0	0	0	0	0,00	-185.000,00
541000025061 Radweg nach Auerbach												
5410000.68119000	0,00	0,00	0	0	0	0	297.000	0	0	0	0,00	297.000,00
5410000.78512000	0,00	0,00	0	30.000	0	0	300.000	0	0	0	0,00	330.000,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-30.000	0	0	-3.000	0	0	0	0,00	-33.000,00
541000218002 Ausbau Fuchsbrunnbrücke												
5410002.64820000	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5410002.68119000	224.000,00	721.000,00	892.800	1.758.000	0	0	520.000	0	0	0	1.837.800,00	4.115.800,00
5410002.68120000	0,00	56.250,00	45.850	0	0	0	173.120	0	0	0	102.100,00	275.220,00
5410002.78512000	241.883,17	803.886,24	992.000	1.866.500	0	0	658.501	0	0	0	2.049.499,00	4.574.500,00

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-17.883,17	-26.636,24	-53.350	-108.500	0	0	34.619	0	0	0	-109.599,00	-183.480,00
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
1115000.78210000 Auszahlungen Grundstückskäufe	0,00	119.634,02	100.000	287.000	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	219.634,02	906.634,02
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-119.634,02	-100.000	-287.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-219.634,02	-906.634,02
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
1116100.78321000 Ausstattung Bauhof	112.265,65	0,00	155.000	190.000	0	0	200.000	150.000	150.000	150.000	298.470,31	1.138.470,31
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-112.265,65	0,00	-155.000	-190.000	0	0	-200.000	-150.000	-150.000	-150.000	-298.470,31	-1.138.470,31
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
5111102.68100000 Fördermittel Bund Smart City	585,00	952.497,57	365.300	352.300	0	0	55.900	0	0	0	603.200,00	1.683.500,00
5111102.68119000 Fördermittel Land Smart City	157,50	256.441,66	98.350	94.850	0	0	10.050	0	0	0	162.400,00	448.250,00
5111102.78320000 investive Auszahlungen Smart City	0,00	1.136.056,61	562.000	542.000	0	0	86.000	0	0	0	671.787,15	2.333.787,15
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	742,50	72.882,62	-98.350,00	-94.850,00	0,00	0,00	-20.050,00	0,00	0,00	0,00	93.812,85	-202.037,15

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen über 25.000 €

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen Ansatz 2025	Aufwendungen Ansatz 2026	Erträge Ansatz 2025	Erträge Ansatz 2026
1	2	3	4	5	6
Euro					
1115001	Deckungskreis Gebäudeunterhaltung	335.000	320.000	0	0
1260001, 1260002, 1260003, 1260004, 1260005, 1260006	126000025035 Umrüstung Atemschutz	70.000	0	28.000	0
4241001	424100119002 Sanierung Außenbereich Sportkomplex	200.000	0	100.000	0
5410000	898 Allgemeine Unterhaltung von Straßen, Brücken, Ingenieurbauwerke	200.000	200.000	0	0
5410001	095 Allgemeine Unterhaltung Straßenbeleuchtung	50.000	50.000	0	0
5520000	Allgemeine Gewässerunterhaltung	45.800	45.800	45.800	45.800
	Summe	900.800	615.800	173.800	45.800

Schuldenstand Stadt Zwönitz (Stand 07.10.2024)

Schuldenstand 31.12.2023:	0 €	
<i>Planmäßige Tilgungen 2024:</i>	<i>0,00 €</i>	
<i>Geplante Kreditaufnahme 2024:</i>	<i>0,00 €</i>	
Schuldenstand 31.12.2024:	0,00 €	0,00 €/EW
<i>Planmäßige Tilgungen 2025:</i>	<i>0,00 €</i>	
<i>Geplante Kreditaufnahme 2025:</i>	<i>0,00 €</i>	
Schuldenstand 31.12.2025:	0,00 €	0,00 €/EW
<i>Planmäßige Tilgungen 2026:</i>	<i>0,00 €</i>	
<i>Geplante Kreditaufnahme 2026:</i>	<i>0,00 €</i>	
Schuldenstand 31.12.2026:	0,00 €	0,00 €/EW

Die Stadt Zwönitz ist seit 01.07.2020 schuldenfrei. Der eingeplanter Kredit 2022 wurde nicht aufgenommen.

Einwohner zum 31.12.2023: 11.702 (Statistik Sachsen)

Übersicht über die Fraktionszuwendungen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten			Ergebnis aus Jahresabschluss (2023)	Erläuterungen
		2026	2025 (Planjahr)	2024 (laufendes Haushaltsjahr)		
1	2	3	4	5	6	7
1	CDU	1.180,00	1.180,00	0,00	0,00	
2	FWG	830,00	830,00	0,00	0,00	
3	AfD	1.030,00	1.030,00	0,00	0,00	
4	Mit Mut für Zwönitz	830,00	830,00	0,00	0,00	
5	SPD/LINKE	780,00	780,00	0,00	0,00	
6			0,00	0,00	0,00	

Übersicht über die Fraktionszuwendungen – Blatt 2

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Fraktion:				Erläuterungen
	Geldwert				
	2026	2025 (Planjahr)	2024 (lfd. Haushaltsjahr)	mehr (+) weniger (-)	
1	2	3	4	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
4. Bereitstellung von Büroausstattung					
4.1 Büromöbel oder -maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	250,00	250,00	250,00	0,00	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 01. Januar 2024	voraussichtlicher Stand zum 01. Januar 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2026
	Euro			
1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	25.284.896	25.912.853	25.195.435	24.437.384
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	5.873.451	6.043.551	6.043.551	6.043.551
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0	
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0	0	
Gesamtsumme	31.158.347	31.956.404	31.238.986	30.480.935

Werte zum 01.01.2024 und 01.01.2025 gemäß letztem aufgestellten Jahresabschluss 2022 zuzüglich Veränderungen gemäß Haushaltsplan 2023/2024.

Die weitere Entwicklung ist abhängig von den Jahresergebnissen 2023 ff sowie der Entscheidung zur Verrechnung von Fehlbeträgen gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Art der Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn 2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende		Umschuldungen in	
				2025	2026	2025	2026
Euro							
1.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
2.	Wertpapiersschulden	0,00	0	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	46.338,46 €	110.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	0	0
5.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	0,00	0	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5		46.338,46 €	110.000	110.000	110.000	0	0
6.	Verschuldung der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigenschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	8.332.003	7.206.238	6.667.488	6.275.860	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6		8.378.341	7.316.238	6.777.488	6.385.860	0	0
7.	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar 2024	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2026
	Euro			
1	2	3	4	5
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Alterszeit	0,00	0	0	0
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0	0	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a Sächsische Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und, Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0	0	0
Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	0,00	0	0	0
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	1.245.596,30	1.245.596,30	1.245.596,30	1.245.596,30
Gesamtsumme	1.245.596,30	1.245.596,30	1.245.596,30	1.245.596,30

Die Rückstellung unter Sonstige Rückstellungen beinhaltet die Rückstellung für rückständigen Grunderwerb (gebildet im JA 2017).

Die Übersicht entspricht dem gegenwärtigen Stand der Jahresabschlussarbeiten am JA 2022.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	2025					
	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Euro					
2020	0	-	-	-	-	-
2021	0	0	-	-	-	-
2022	0	0	0	-	-	-
2023	0	0	0	0	-	-
2024	0	0	0	0	0	-
2025	0	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0	0
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	250.000	500.000	0	0

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	2026					
	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2027	2028	2029	2030	2031	2032
	Euro					
2021	0	-	-	-	-	-
2022	0	0	-	-	-	-
2023	0	0	0	-	-	-
2024	0	0	0	0	-	-
2025	0	0	0	0	0	
2026	0	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0	0
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	250.000	500.000	0	0	0

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Position		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028	2029
					auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr			
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen		1.878.549	1.830.496	1.782.444	1.734.392	1.686.340	1.638.289
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen							
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten							
4	= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)		1.878.549	1.830.496	1.782.444	1.734.392	1.686.340	1.638.289
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen							
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen							
7	+ Erträge der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten		1.219.094	1.205.628	1.192.162	1.178.697	1.165.231	1.151.766
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)		1.219.094	1.205.628	1.192.162	1.178.697	1.165.231	1.151.766
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung (Nummer 8 ./. Nummer 4)		659.455	624.868	590.282	555.695	521.109	486.523
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis							
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis							
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 Sächsischen Gemeindeordnung							
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis							
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis							
11	Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung							

In den Zeilen 1 bis 11 sind jeweils nur für die Haushaltsjahre Beträge anzugeben, in denen eine Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung oder eine Umbuchung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung vorgenommen wurde beziehungsweise geplant ist.

¹ Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

² Hinweis: Zur Verrechnung der Fehlbeträge gemäß § 72 Absatz 3 SächsGemO wird mit dem Jahresabschluss entschieden.

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge - Blatt 2

Position	Stand am 31. Dezember 2023	Voraussichtlicher Stand am 31. Dezember 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Voraussichtlicher Stand am 31. Dezember 2025 (Planjahr)	2026	2027	2028	2029
				auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr			
				Euro			
	1	2	3	4	5	6	7
12 Basiskapital	47.986.227,86	47.986.227,86	47.361.359,86	46.771.077,86	46.215.382,86	45.694.273,86	45.207.750,86
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	16.749.179,91	16.749.179,91	16.749.179,91	16.749.179,91	16.749.179,91	16.749.179,91	16.749.179,91
Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis							
13 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	25.284.896	25.912.853	25.195.435	24.437.384	23.339.507	21.921.656	20.260.338
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung							
14 Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	5.873.451	6.043.551	6.043.551	6.043.551	6.043.551	6.043.551	6.043.551
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung							
15 Fehlbeträge							
darunter: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren							
Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren							
16 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag							

Werte gemäß Jahresabschluss 2022 = Letzter aufgestellter Jahresabschluss; weitere Entwicklung ist abhängig von den Jahresergebnissen 2023ff sowie Entscheidungen zur Verrechnung von Fehlbeträgen gemäß § 72 Absatz 3 SächsGemO

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029		
		2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		Euro								
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	10.472.832,05	11.016.887	12.007.985	12.587.985	13.067.985	13.547.985	14.027.985		
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	992.945,50	1.010.079	1.033.000	1.043.000	1.053.000	1.063.000	1.073.000		
	Gewerbesteuer	4.653.112,32	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000		
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.860.763,37	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000		
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	895.211,89	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000		
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.104.236,69	11.401.038	10.873.896	10.385.167	8.528.230	8.275.483	8.033.665		
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000		
	sonstige allgemeine Zuweisungen	137.517,78	123.450	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700		
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0		
	aufgelöste Sonderposten	0,00	2.024.052	1.991.977	2.033.613	2.149.624	2.181.877	2.180.059		
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0		
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160.234,99	1.168.298	1.191.125	1.215.975	1.217.975	1.217.975	1.212.975		
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	843.031,38	1.054.774	1.294.121	1.564.615	970.296	971.708	989.311		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	807.322,88	792.100	833.953	837.603	848.825	872.689	950.333		
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	602.535,75	555.100	601.500	601.500	561.500	551.500	541.500		
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	11.690,41	0	0	0	0	0	0		
9	+ sonstige ordentliche Erträge	341.269,54	335.854	352.754	352.754	352.754	352.754	352.754		
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	23.343.153,69	26.324.051	27.155.334	27.545.599	25.547.565	25.790.094	26.108.523		
11	Personalaufwendungen	9.378.941,29	10.082.746	11.138.599	11.840.333	10.793.780	11.116.866	11.449.644		
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0	0		
12	+ Versorgungsaufwendungen	7.980,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113	13.507		
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.941.880,90	4.351.372	4.826.606	4.500.706	4.254.717	4.274.410	4.313.887		
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-13.462,53	3.425.520	3.546.845	3.726.690	3.876.056	3.808.659	3.767.248		
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.745,10	11.300	13.300	10.300	10.300	12.175	25.300		
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.868.194,28	6.780.917	7.775.554	7.922.816	7.656.111	7.687.815	7.714.424		
	darunter: Kreisumlage	4.661.356,99	4.438.238	4.784.618	4.799.000	4.738.314	4.752.802	4.764.304		
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0	0		
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	0		
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0	0		
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	127.746	102.119	102.119	102.119	102.119		
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	633.093,65	1.036.451	1.234.815	1.280.826	897.542	866.116	972.454		
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	20.821.372,69	25.696.094	28.547.720	29.294.032	27.501.237	27.779.154	28.256.464		
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./i. Nummer 18)	2.521.781,00	627.957	-1.392.386	-1.748.433	-1.953.672	-1.989.060	-2.147.941		
20	realisierbare außerordentliche Erträge	89.590,60	270.100	150.100	500.100	400.100	150.100	100.100		
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	11.540,14	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz	Ansatz	2027	2028	2029
	2023	(laufendes	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	78.050,46	170.100	50.100	400.100	300.100	50.100	100
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	2.599.831,46	798.057	-1.342.286	-1.348.333	-1.653.572	-1.938.960	-2.147.841
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	0
26 + Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	624.868	590.282	555.695	521.109	486.523
27 + Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0	0
28 = veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	2.599.831,46	798.057	-717.418	-758.051	-1.097.877	-1.417.851	-1.661.318
Fehlbetragsabdeckung							
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	717.418	758.051	1.097.877	1.417.851	1.661.318
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0	0
31 Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0	0
32 Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029					
		2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr							
		Euro							1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	10.472.832,05	11.016.887	12.007.985	12.587.985	13.067.985	13.547.985	14.027.985					
	30110000 Grundsteuer A	34.056,36	32.200	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000					
	30111000 Grundsteuer A (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30111001 Grundsteuer A (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30120000 Grundsteuer B	958.889,14	977.879	1.000.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000	1.040.000					
	30120001 Grundsteuer B (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30121000 Grundsteuer B (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30130000 Gewerbesteuer	4.653.112,32	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000					
	30130001 Gewerbesteuer (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30131000 Gewerbesteuer (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.860.763,37	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000					
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	895.211,89	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000					
	30310000 Vergnügungssteuer	17.485,32	17.485	17.485	17.485	17.485	17.485	17.485					
	30320000 Hundesteuer	17.687,50	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500					
	30321000 Hundesteuer (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30410000 Fremdenverkehrsabgabe	35.626,15	39.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000					
	30410001 Fremdenverkehrsabgabe händisch (ohne Absummierg vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	992.945,50	1.010.079	1.033.000	1.043.000	1.053.000	1.063.000	1.073.000					
	30110000 Grundsteuer A	34.056,36	32.200	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000					
	30111000 Grundsteuer A (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30111001 Grundsteuer A (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30120000 Grundsteuer B	958.889,14	977.879	1.000.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000	1.040.000					
	30120001 Grundsteuer B (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30121000 Grundsteuer B (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	Gewerbesteuer	4.653.112,32	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000					
	30130000 Gewerbesteuer	4.653.112,32	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000					
	30130001 Gewerbesteuer (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	30131000 Gewerbesteuer (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0					
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.860.763,37	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000					
	30210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.860.763,37	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000					
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	895.211,89	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000					
	30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	895.211,89	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000					
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.104.236,69	11.401.038	10.873.896	10.385.167	8.528.230	8.275.483	8.033.665					
	31110000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000					
	31110001 Auflösung Vorsorgerücklage	0,00	0	0	0	0	0	0					
	31120000 Investive Schlüsselzuweisungen zur Verwendung für Instandsetzungen	0,00	0	0	0	0	0	0					
	31210000 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0					
	31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0					
	31319000 Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben	74.179,73	56.783	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700					
	31320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0					
	31380000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich SOP Altstadt und Park	63.338,05	66.667	0	0	0	0	0					
	31380001 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich Altes SOP Erweiterte Altstadt	0,00	0	0	0	0	0	0					

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	476.390,91	581.150	727.044	531.016	75.000	45.000	25.000
31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.112.393,01	2.941.231	3.782.325	3.613.489	2.870.389	2.855.389	2.855.389
31410002 Zuweisungen vom Land für Museumspädagogik	0,00	0	0	0	0	0	0
31411000 Zuweisung vom Land für Tagespflege	55.393,60	55.000	58.000	43.465	43.465	43.465	43.465
31411001 Zuweisung vom Land für Tagespflege/ Fördermaßnahme	0,00	4.957	0	0	0	0	0
31411002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Sachausstattung für Inklusion	4.760,00	4.160	4.850	5.020	4.850	4.850	4.850
31412000 Zuschüsse Land für Schulanfänger	0,00	0	0	0	0	0	0
31413000 Zuweisungen vom Land für Unterhaltung Straßen	125.217,19	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
31414000 Zuweisungen vom Land für Inventar	0,00	0	0	0	0	0	0
31415000 Zuweisungen Wir für Sachsen	5.960,00	11.808	6.252	6.252	6.252	6.252	6.252
31417000 Landeszuschüsse für Integration	34.074,20	18.000	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
31418000 Zuweisungen vom Land für Beseitigung Winterschäden	0,00	0	0	0	0	0	0
31419000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Personalkosten Papiermühle	0,00	0	0	0	0	0	0
31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	11.450,00	4.450	65.583	287.751	6.450	6.450	6.450
31420001 Zuschuss Landkreis Tagespflege/ Fördermaßnahme	0,00	991	0	0	0	0	0
31440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich/gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
31470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	0
31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich	700,00	138.446	45.943	5.000	5.000	5.000	5.000
31480001 Eigenanteil Tagespflege/ Fördermaßnahme	0,00	1.983	0	0	0	0	0
31481000 Zuweisungen von Sparkassen- Stiftung für Museumspädagogik	0,00	0	0	0	0	0	0
31610000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen u.ä. Entgelten, Spenden, investiven Umlagen sowie unentgeltlichen Vermögensübertragungen	0,00	2.024.052	1.991.977	2.033.613	2.149.624	2.181.877	2.180.059
31611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Infrastruktur-/Investpauschale	0,00	0	0	0	0	0	0
31810000 NICHT MEHR VERWENDEN!!! Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
31829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	0	0	0	0	0
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000
31110000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000
31110001 Auflösung Vorsorgerücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Zuweisungen	137.517,78	123.450	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700
31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
31319000 Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben	74.179,73	56.783	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700
31320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
31380000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich SOP Altstadt und Park	63.338,05	66.667	0	0	0	0	0
31380001 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich Altes SOP Erweiterte Altstadt	0,00	0	0	0	0	0	0
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31810000 NICHT MEHR VERWENDEN!!! Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
31829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	0,00	2.024.052	1.991.977	2.033.613	2.149.624	2.181.877	2.180.059
31610000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen u.ä. Entgelten, Spenden, investiven Umlagen sowie unentgeltlichen Vermögensübertragungen	0,00	2.024.052	1.991.977	2.033.613	2.149.624	2.181.877	2.180.059
31611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Infrastruktur-/Investpauschale	0,00	0	0	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029						
		2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr								
		Euro							1	2	3	4	5	6
	32910000	Weitere sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.160.234,99	1.168.298	1.191.125	1.215.975	1.217.975	1.217.975	1.212.975					
	33110000	Verwaltungsgebühren	143.625,05	109.820	142.565	146.065	146.065	146.065	146.065	146.065	146.065	146.065	146.065	146.065
	33110001	Aushanggebühren	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33110002	Gebühren für Führungszeugnisse	5.616,00	7.450	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350	
	33110003	Erträge Verwaltungsgebühren gegen Stadt Elterlein	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33110010	Verwaltungsgebühren (Manuell)	30,00	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	
	33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	168.248,05	145.720	153.020	150.020	152.020	152.020	152.020	152.020	152.020	152.020	152.020	
	33210001	Straßenreinigungsgebühren zur manuellen Buchung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33210100	Elternbeiträge Kita (zur manuellen Bebuchung)	186.236,92	117.268	158.650	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	141.000	141.000	
	33210101	Elternbeitrag Kita Regenbogen	173.505,01	222.000	172.500	172.500	172.500	172.500	172.500	172.500	172.500	172.500	172.500	
	33210102	Elternbeitrag Kita Dorfchemnitz	141.484,22	146.000	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	
	33210103	Elternbeitrag Kita Brünlos	100.858,48	140.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000	
	33210104	Elternbeitrag Kita Hormersdorf	122.588,61	140.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000	
	33210106	Elternbeiträge Hort Goetheschule	118.042,65	140.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	
	33211000	Standgebühren	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33212000	Erträge aus Benutzung EDV	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33213000	Erträge aus Benutzung Hallennutzung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33214000	Sonstige Erträge aus Lieferung und Leistung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33215000	Eintrittsgelder	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33216000	Gebühren für Sachsen-Opac	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	33610000	Sonstige zweckgebundene Abgaben	0,00	0	37.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		843.031,38	1.054.774	1.294.121	1.564.615	970.296	971.708	989.311					
	34110000	Mieten und Pachten	1.304,63	750	2.380	1.835	1.000	235	235					
	34110001	Mieten und Pachten steuerfrei nach § 4 Nr.12 UStG	395.673,93	546.897	434.572	435.733	435.634	435.746	435.649					
	34110019	Mieten und Pachten mit 19 % USt	60.610,32	84.444	317.944	457.944	83.944	83.944	83.944					
	34111000	Miete Ratenzahlung Urteil	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34112000	Miete Pfändungs- u. Überw.beschluss	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34113000	Mieten und Pachten (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34113001	Mieten und Pachten manuell steuerfrei	3.251,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	34114000	Mieten und Pachten (manuelle Bebuchung)	0,00	0	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
	34115000	Miete Stellplätze Hormersdorf	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34210000	Verkauf	4.379,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	34210001	Verkauf steuerfrei	1.088,30	1.450	1.250	1.250	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	
	34210002	Verkauf ohne Absummiering PK Hauptamt	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34210005	Verkauf mit 5 % USt !Leistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34210007	Verkauf mit 7 % USt	6.423,29	5.060	5.060	5.360	5.360	5.360	5.360	5.360	5.360	5.360	5.360	
	34210016	Verkauf mit 16 % USt !Leistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34210019	Verkauf mit 19 % USt	63.873,70	134.695	142.255	142.255	142.255	142.255	142.255	142.255	142.255	142.255	142.255	
	34211000	Erträge aus Verkauf Fotos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34212000	Erträge aus Verkauf Nachtwächterartikel	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34213000	Erträge aus Milchverkauf	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34214000	Erträge aus Verkauf Schulkleidung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34215000	Erträge aus Verkauf Schülerspeisung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	34215100	Erträge aus Verkauf Kinder-/Schülerspeisung (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
34216000	Eintrittsgelder (privatrechtlich)	0,00	0	0	0	0	0
34217000	Erträge aus der Veräußerung von Fundsachen	0,00	100	100	100	100	100
34218000	Erträge Karussell	0,00	0	0	0	0	0
34218007	Erträge Karussell zu 7 % USt	3.724,48	2.800	3.700	3.000	3.700	3.700
34310000	Eintrittsgelder	28.476,60	32.500	28.000	28.000	28.000	28.000
34310001	Eintrittsgelder steuerfrei nach § 4 UStG	36.195,15	43.100	38.900	39.900	50.000	60.000
34310005	Eintrittsgelder 5 % !Leistungszeitraum 01.07.2020- 31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0
34310007	Eintrittsgelder 7 % USt	76.970,23	93.600	186.957	323.235	86.000	86.000
34310019	Eintrittsgelder 19 % USt	931,99	350	2.300	2.300	2.300	2.300
34311407	Eintrittsgelder unberechtigter Steuerausweis nach § 14 c UStG zu 7 % USt	0,00	0	0	0	0	0
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.086,05	235	235	235	235	0
34610005	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte USt 5 % !Leistungszeitraum 01.07.2020 31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0
34610007	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 7 % USt	37.716,85	32.000	42.000	42.000	42.000	42.000
34610016	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte USt 16 % !Leistungszeitraum 01.07.2020 31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0
34610019	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % USt	91.601,30	65.093	76.118	69.118	76.118	69.118
34611000	Schadensfälle	14.776,54	700	750	750	750	750
34611419	privatrechtliche Leistungsentgelte unberechtigter Steuerausweis nach § 14 c UStG zu 19 % USt	0,00	0	0	0	0	0
34612000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Hort)	7.712,24	0	500	500	500	500
34613000	Erträge Gutscheine "Zwönitzer"	0,00	0	0	0	0	0
34613019	Erträge Gutscheine "Zwönitzer" steuerpflichtig zu 19 % USt	5.235,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	807.322,88	792.100	833.953	837.603	848.825	872.689
34800000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	25.111,99	35.214	40.679	40.629	40.629	40.629
34800001	Kostenerstattung und Kosten- umlagen vom Bund Erstattung Kfz-Steuer	0,00	0	0	0	0	0
34810000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	60.639,39	97.505	83.420	71.140	67.740	117.370
34820000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	620.919,96	548.400	617.496	633.705	651.300	671.300
34820019	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV zu 19 %	73.874,05	90.159	82.444	83.386	84.356	85.355
34830000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0	0	0	0	0
34840000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentl. Bereich/gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	0	0	0	0	0
34840050	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentl. Bereich/gesetzliche Sozialversicherungen (Kurzarbeitergeld Corona)	0,00	0	0	0	0	0
34850000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen/Beteiligungen/Sond ervermögen	0,00	0	0	0	0	0
34860000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
34870000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.935,27	0	0	0	0	0
34870002	Erstattung zuviel bezahlte Versicherung	0,00	0	0	0	0	0
34870019	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen steuerpflichtig zu 19 %	4.634,19	5.000	4.529	4.529	4.530	4.530
34871000	Erstattung Heizung	0,00	0	0	0	0	0
34872000	Erstattung Trinkwasserkosten	0,00	0	0	0	0	0
34873000	Erstattung Abwasserkosten	0,00	0	0	0	0	0
34874000	Erstattung Elt	0,00	0	0	0	0	0
34875000	Erstattung Gaskosten	0,00	0	0	0	0	0
34876001	Erstattung LV für Kameraden > 65 Jahre steuerfrei	8.847,28	5.400	5.115	3.944	0	3.135
34880000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom übrigen Bereich	11.233,19	10.000	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	2025 (Planjahr)	2026 (Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
34881000 Erstattung Fernsprechgebühren	0,00	0	0	0	0	0	0
34881019 Erstattung Fernsprechgebühren zu 19 % USt	127,56	152	0	0	0	0	0
34882000 Erträge aus Kostenerstattungen Finanzaushalt	0,00	0	0	0	0	0	0
34883000 Erstattung Strom	0,00	270	270	270	270	0	0
34890000 Erstattung von Aufwendungen von Agrargenossenschaft für Randstreifenpflege zur Flurneuordnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	602.535,75	555.100	601.500	601.500	561.500	551.500	541.500
36131000 Zinserträge für Vorfinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0
36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	51.987,06	0	60.000	60.000	20.000	10.000	0
36171000 Zinserträge kommunales Vorsorgevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
36180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
36510000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	509.059,25	554.000	540.500	540.500	540.500	540.500	540.500
36910000 Sonstige Finanzerträge	41.489,44	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
36910001 Sonstige Finanzerträge (Bauamt)	0,00	0	0	0	0	0	0
36910002 Spenden Comenius	0,00	0	0	0	0	0	0
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	11.690,41	0	0	0	0	0	0
37110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
37111000 Aktivierte Eigenleistungen (Hochbau)	10.079,86	0	0	0	0	0	0
37112000 Aktivierte Eigenleistungen (Tiefbau)	0,00	0	0	0	0	0	0
37113000 Aktivierte Eigenleistungen (bewegl. Sachanlagevermögen)	1.610,55	0	0	0	0	0	0
37210000 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	341.269,54	335.854	352.754	352.754	352.754	352.754	352.754
35110000 Konzessionsabgaben	45.958,16	0	0	0	0	0	0
35110019 Konzessionsabgaben zu 19 % USt	281.600,00	276.000	293.600	293.600	293.600	293.600	293.600
35210000 Erstattungen von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
35610000 Bußgelder/Verwargelder	4.780,00	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
35610001 Bußgelder/Verwargelder Altfälle vor 01.01.2015 manuell	0,00	0	0	0	0	0	0
35620000 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	0
35621000 Mahngebühren	4.512,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
35621001 Mahngebühren manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35622000 Vollstreckungsgebühr	4.310,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
35622001 Vollstreckungsgebühr manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35622100 Vollstreckungsgebühr (Hormersdorf)	322,63	0	0	0	0	0	0
35623000 Säumniszuschlag	8.199,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
35623001 Säumniszuschlag manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35623100 Verzugszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
35624000 Verspätungszuschlag	3.625,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
35624001 Verspätungszuschlag manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35625000 Stundungszinsen	289,00	500	500	500	500	500	500
35625001 Stundungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35626000 Nachzahlungszinsen	-20.051,70	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
35626001 Nachzahlungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35626100 Nachzahlungszinsen (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
35627000 Rücklastschriftgebühr	0,00	0	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
35627001 Rücklastschriftgebühr manuell (ohne Absummierung PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35628000 Hinterziehungszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
35628001 Hinterziehungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35629000 Aussetzungszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
35629001 Aussetzungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
35810000 Zuschreibungen	1.559,00	0	0	0	0	0	0
35820000 Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	0
35831000 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	1.534,12	0	0	0	0	0	0
35839000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.502,02	0	0	0	0	0	0
35910000 Weitere ordentliche sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	775,12	754	54	54	54	54	54
35910001 Weitere ordentliche sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35918007 fiktiver Ertrag uWA 7 % Weitere ordentliche sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	82,16	0	0	0	0	0	0
35918019 fiktiver Ertrag uWA 19 % Weitere ordentliche sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	273,03	0	0	0	0	0	0
35919999 Nicht mehr verwendete alte Abgabearten (vor 2013)	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	23.343.153,69	26.324.051	27.155.334	27.545.599	25.547.565	25.790.094	26.108.523
11 Personalaufwendungen	9.378.941,29	10.082.746	11.138.599	11.840.333	10.793.780	11.116.866	11.449.644
40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	305.840,46	281.547	305.414	314.577	324.015	333.737	343.750
40111000 Entgelte f. Altersteilzeitbeschäftigte - Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0
40112000 Entgelte für Altersteilzeitbeschäftigte Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0
40120000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	7.077.584,02	7.509.087	8.286.752	8.828.244	7.980.912	8.220.362	8.466.997
40121000 Entgelte für Altersteilzeitb. für tariflich Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
40122000 Entgelte für Altersteilzeitbeschäftigte tariflich Angestellte Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0
40125000 Abfindungen (Beschäftigte Fünftelregelung/Einmalzahlungen)	0,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
40190000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
40191000 Personalaufwand Ein Euro Job	0,00	0	0	0	0	0	0
40192000 Personalaufwand Bundesfreiwilligendienstleistende	32.249,47	52.596	58.072	59.819	61.616	63.469	65.378
40210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	228.390,67	247.591	256.000	263.680	271.591	279.739	288.132
40211000 Beiträge zu Vers.Kassen Altersteilzeit - Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0
40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	320.157,74	357.644	375.299	399.201	363.257	374.176	385.422
40221000 Beiträge für Altersteilzeitb. für tariflich Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
40222000 Beiträge für Altersteilzeitb. für tariflich Beschäftigte Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0
40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.343.667,71	1.531.283	1.749.314	1.864.635	1.679.709	1.730.127	1.782.055
40321000 SV Altersteilzeit - tariflich Beschäft.	0,00	0	0	0	0	0	0
40322000 Auszahlungen SV Altersteilzeit - tariflich Beschäft. Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0
40323000 Unfallumlage für eigene Beschäftigte	48.117,49	45.000	48.000	49.440	50.924	52.452	54.026
40390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	483,38	1.750	1.750	1.803	1.858	1.914	1.972
40392000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Bundesfreiwilligendienstleistende	12.850,35	19.359	21.398	22.046	22.713	23.399	24.106
40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.600,00	9.888	9.600	9.888	10.185	10.491	10.806
40710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0	0
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
	40710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	7.980,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113	13.507
	41110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	7.980,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113	13.507
	41410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.941.880,90	4.351.372	4.826.606	4.500.706	4.254.717	4.274.410	4.313.887
	42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	160.615,85	188.900	372.500	166.100	148.700	148.700	141.700
	42111000 Unterhaltung der Wohnungen, Reparaturen	47.229,36	68.705	80.615	90.275	42.035	53.135	36.285
	42112000 Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze	8.506,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	42113000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Deckungskreis GL	315.190,42	250.000	335.000	320.000	320.000	320.000	320.000
	42210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.786,66	8.200	54.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	42211000 Unterhaltung an Straßen, Brücken	223.106,78	252.000	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
	42211001 Beseitigung Winterschäden an Straßen	0,00	0	0	0	0	0	0
	42212000 Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen	45.658,13	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	42213000 Anschaffung Verkehrsschilder im Rahmen Straßenbau	0,00	0	0	0	0	0	0
	42215000 Baumpflege/Unterhaltung Grünanlagen	21.836,51	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	42216000 Waldkulturkosten	0,00	0	0	0	0	0	0
	42217000 Unterhaltung Austelpark	0,00	0	0	0	0	0	0
	42220000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	42231000 NICHT MEHR VERWENDEN! Aufwendungen für Spiel und Beschäftigungsmaterial (alt)	0,00	0	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten und Pachten	62.311,32	46.761	48.397	49.497	47.797	48.797	48.797
	42410000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	114.071,72	193.375	192.080	194.730	194.740	195.640	194.640
	42411000 Reinigungskosten	408.028,26	472.731	519.023	530.910	533.537	549.624	571.952
	42411100 Schneeräumen und Streuen	30.497,09	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	42411200 Straßenreinigung, Kehrleistungen, Unterhaltung	73.216,83	75.500	75.500	77.000	78.500	78.500	78.500
	42412000 Heizungskosten	329.052,77	406.210	394.100	402.100	365.100	365.100	365.100
	42412100 Gaskosten	0,00	0	0	0	0	0	0
	42413000 Wasser	52.075,87	59.820	69.610	68.920	65.520	65.720	66.720
	42414000 Abwasser	14.208,60	14.270	15.870	15.870	15.870	15.870	15.870
	42415000 Stromkosten	220.842,71	237.130	262.935	269.135	244.165	244.405	244.645
	42416000 Versicherungen aller Gebäude	51.742,45	71.627	90.725	103.284	94.008	98.946	103.435
	42417000 Sicherheitstechnische Betreuung	5.854,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	42418000 Wasser für Schwimmbäder	17.563,50	14.800	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
	42419000 Bakt. Untersuchungen	2.177,71	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	42510000 Unterhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen	148.029,54	106.850	113.620	112.760	107.900	106.900	107.900
	42511000 Kfz-Steuern, Versicherungen, TÜV	17.373,39	20.681	23.400	25.740	25.049	27.557	30.317
	42512000 Betriebs- und Schmierstoffe	78.650,52	85.600	91.770	90.510	84.552	84.532	84.552
	42530000 Gegenstände bis 150 € (KEIN Inventar)	62.332,37	76.950	65.612	76.212	58.700	58.500	69.500
	42530001 Gegenstände von 150,01 € bis 800 € (Inventar)	84.421,73	139.760	196.460	101.460	96.760	91.560	96.560
	42531000 Aufwendungen für Spiel und Beschäftigungsmaterial (Neu ab 01.01.2014) bis 150€ (KEIN Inventar)	17.033,03	18.472	19.040	18.184	17.760	17.760	17.460
	42531001 Aufwendungen für Spiel und Beschäftigungsmaterial (Neu ab 01.01.2014) von 150€ bis 410€ (Inventar)	1.450,10	0	0	0	0	0	0
	42539999 Altbestand Inventare CIP	0,00	0	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
42540000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	97.317,26	101.700	170.000	191.500	142.000	142.000	142.000
42550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	176.336,47	167.740	176.491	173.701	165.461	165.701	165.461
42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.360,02	13.000	9.000	6.000	9.000	6.000	9.000
42611000 Dienst- und Schutzkleidung	31.803,67	37.400	39.650	39.650	38.650	38.150	38.350
42612000 Aus- und Fortbildung	48.774,60	83.700	77.430	71.980	68.285	66.485	66.685
42612100 Aus- und Fortbildung Bundesfreiwilligendienst	1.299,31	2.659	5.760	5.760	5.760	5.760	5.760
42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	22.719,48	48.700	53.700	37.300	3.200	3.200	3.200
42710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Sachausstattung Inklusion	5.469,21	4.160	4.850	5.020	4.850	4.850	4.850
42711000 Ehrungen/Repräsentation	5.442,32	16.300	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
42711001 Kommunale Jugendbeteiligung	6.460,62	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
42711100 Sonstiger Schulbedarf	2.760,84	2.700	2.900	2.900	3.100	3.100	3.100
42711101 Sonstige Aufwendungen GTA	0,00	0	0	0	0	0	0
42711110 Verfügungsmittel Bürgermeister	11.628,87	12.350	12.429	12.429	12.629	12.629	12.629
42711120 Budget OR Hornersdorf	248,48	400	8.068	8.068	8.068	8.068	8.068
42711130 Budget OR Dorfchemnitz	500,00	500	7.143	7.143	7.143	7.143	7.143
42711140 Budget OR Brünlos	564,57	400	6.585	6.585	6.585	6.585	6.585
42711150 Budget OR Günsdorf	0,00	0	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
42711160 Budget OR Kühnhaide	0,00	0	3.990	3.990	3.990	3.990	3.990
42711170 Budget OR Niederzwonitz	0,00	0	4.330	4.330	4.330	4.330	4.330
42711180 Budget OR Lenkersdorf	0,00	0	1.245	1.245	1.245	1.245	1.245
42711200 Sachaufwendungen für Spendengelder	2.414,37	0	0	0	0	0	0
42711210 Sachaufwendungen für Spendengelder (Hort)	0,00	0	0	0	0	0	0
42711300 Aufwendungen für Museumssammlungen	955,86	3.650	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
42711301 Aufwendungen f. d. Unterhaltg. von Museumssammlungen	2.138,83	4.000	3.500	3.500	3.000	3.000	3.000
42711400 Sachaufwendungen für Jugendfeuerwehr	0,00	0	0	0	0	0	0
42711500 Sachaufwendungen für Museumspädagogik	2.161,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
42711600 Sachaufwendungen für Spenden FFW Kinderfest	0,00	0	0	0	0	0	0
42711700 Übungen und Einsätze FFW	1.595,61	300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42711800 Partnerschaften	4.951,57	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
42711900 Förderung Gymnasium	8.485,66	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
42712000 Öffentlichkeitsarbeit	48.503,73	36.795	38.080	38.080	38.280	38.280	38.280
42713000 Bücherbeschaffung und Buchpflege	47.143,73	46.872	45.004	44.494	45.004	45.004	45.004
42714000 Lehr- und Unterrichtsmittel	31.772,42	36.200	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
42714100 Allg. Schulbedarf	742,84	800	800	800	800	800	800
42714200 Schulkleidung	0,00	0	0	0	0	0	0
42714300 eigenes Schulschwimmen	26.497,80	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
42715000 Veranstaltungen	201.457,64	135.300	148.300	120.300	138.300	128.300	138.300
42715100 Besondere Veranstaltungen	0,00	0	0	0	0	0	0
42715200 Feste und Feiern in Kitas	8.155,12	7.050	6.860	6.710	6.510	6.510	6.640
42716000 Betriebsstrom für Straßenbeleuchtung	141.661,00	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
42718000 Veranstaltungen Jugendfeuerwehr	0,00	0	0	0	0	0	0
42719000 Werbung	21.691,19	27.100	27.600	28.900	28.200	24.200	27.700
42720000 Schülerbeförderung	13.957,02	23.700	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
42810000 Verbrauch von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	0
42910000 Sonstige Dienstleistungen	63.801,84	82.375	24.700	25.200	24.700	24.700	24.700
42911000 Fremdhonorare für Ganztagschule	41.793,78	44.500	37.625	37.625	37.625	37.625	37.625

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	2025 (Planjahr)	2026 (Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
42912000 Leistungsvergüt. an Unternehmen	236.449,28	258.879	267.579	267.579	270.079	278.279	278.279
42912100 Leistungsvergüt. an Unternehmen (Kita Hornersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-13.462,53	3.425.520	3.546.845	3.726.690	3.876.056	3.808.659	3.767.248
47110000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	0,00	3.425.520	3.546.845	3.726.690	3.876.056	3.808.659	3.767.248
47210000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	-14.459,83	0	0	0	0	0	0
47212151 Aufwand aus Erlass/Sonstige AfA auf öff.rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
47212153 Aufwand aus Erlass/Steuerforderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
47212159 Aufwand aus Erlass/sonstige öff.rechtliche Forderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
47212161 Aufwand aus Erlass/privatrechtliche Forderungen aus LILU	0,00	0	0	0	0	0	0
47222000 Aufwand aus Erlass/Sonstige Abschreibungen auf Finanzvermögen	997,30	0	0	0	0	0	0
47290000 Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.745,10	11.300	13.300	10.300	10.300	12.175	25.300
45110000 Zinsaufwendungen an Land	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
45160000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.031,40	0	2.000	2.000	2.000	3.875	17.000
45920000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.711,30	10.000	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
45921000 Erstattungsinsen (Hornersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	2,40	300	300	300	300	300	300
45990001 Verzugszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.868.194,28	6.780.917	7.775.554	7.922.816	7.656.111	7.687.815	7.714.424
43110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
43111000 Rückzahlungen Ganztagssschule	373,56	0	0	0	0	0	0
43120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
43121000 Zuschüsse für kommunenfremde Kinder an Fremdkommunen aus Kommunalanteil	59.715,21	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
43122000 Zuschüsse für kommunenfremde Kinder an Fremdkommunen aus Landeszuschuss	30.677,36	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
43130000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl.	20.567,69	20.000	33.300	44.600	44.600	44.600	45.600
43140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich/gesetzliche Sozialversicherung	0,00	5.500	0	0	0	0	0
43141000 Sachkosten Ganztagssschule bis 150€ (KEIN Inventar)	27.018,87	59.000	43.625	43.625	43.625	43.625	43.625
43141001 Sachkosten Ganztagesangebot von 150€ bis 800€ (Inventar)	4.886,12	0	0	0	0	0	0
43142000 Zuschüsse an Fremdkommunen Kita-Kinder	0,00	0	0	0	0	0	0
43143000 Zuweisg. für elternbeitragsfreie Kinder	2.155,68	2.300	2.300	2.200	2.000	2.000	2.000
43144000 Sachkosten Schulsozialarbeit	0,00	0	0	0	0	0	0
43150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sondervermögen	0,00	0	0	0	85.000	85.000	85.000
43170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	63.353,60	48.720	90.555	90.555	103.555	103.555	103.555
43171000 Zuschüsse zur Tagespflege	177.653,97	168.000	178.000	178.000	178.000	178.000	178.000
43172000 Zuschüsse für Kindereinrichtung JUH	0,00	0	0	0	0	0	0
43173000 Zuschuss an MGH	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
43180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereich	1.344.220,58	1.360.780	1.826.325	1.951.700	1.631.700	1.631.700	1.631.700
43181000 Zuschuss Schul-Sozialarbeit (JUH)	14.606,34	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
43182000 Zuschuss Schulschwimmen ev. Schulverein HD	1.962,80	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
43183000 Sachkostenzuschüsse (Streetworkpr.)	0,00	9.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
43184000 Zuschuss Familieninstitut	0,00	0	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
43186000 Zuschuss päd. Austauschdienst EU	0,00	0	0	0	0	0	0
43187000 Zuschuss "Neue Wege" e.V.	0,00	0	0	0	0	0	0
43188000 Eigenanteil Tagespflege Fördermaßnahme	0,00	9.915	0	0	0	0	0
43189000 Förderung von kinderreichen Familien	21.465,00	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
43310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	10,00	200	200	200	200	200	200
43390000 Sonstige soziale Leistungen	6.000,00	1.650	4.500	3.000	0	3.000	0
43410000 Gewerbesteuerumlage	415.236,59	436.614	509.385	532.817	551.998	570.214	587.321
43721000 Kreisumlage	4.661.356,99	4.438.238	4.784.618	4.799.000	4.738.314	4.752.802	4.764.304
43739000 Sonstige allgemeine Umlagen - Zweckverbände und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0
43910000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	34.000	14.000	14.000	14.000	10.000	10.000
43911000 Kostenersatz an LRA	0,00	1.500	0	0	0	0	0
43912000 Vorfinanzierungen ZWW	0,00	0	0	0	0	0	0
43913000 Zuwendungen Stadtsanierung an Dritte (<25.000€) SOP Altstadt und Park	0,00	10.000	0	0	0	0	0
43913001 Zuwendungen Stadtsanierung an Dritte (<25.000€) Altes SOP Erweiterte Altstadt	0,00	0	0	0	0	0	0
43913002 Zuwendungen Stadtsanierung an Dritte (<25.000€) ohne Programm	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
43913003 Zuwendung an Verfügungsfond SOP Altstadt und Park	4.567,97	15.000	0	0	0	0	0
43914000 Sonstige Zuweisungen an private Personen	0,00	0	0	0	0	0	0
43919000 Sonstige Transferaufwendungen	2.365,95	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
46210000 Zuschreibung des Sonderpostens für das Vorsorgevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
47120000 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0	127.746	102.119	102.119	102.119	102.119
darunter: Kreisumlage	4.661.356,99	4.438.238	4.784.618	4.799.000	4.738.314	4.752.802	4.764.304
43721000 Kreisumlage	4.661.356,99	4.438.238	4.784.618	4.799.000	4.738.314	4.752.802	4.764.304
Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0	0
Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	0
43739000 Sonstige allgemeine Umlagen - Zweckverbände und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0
Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	127.746	102.119	102.119	102.119	102.119
47120000 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0	127.746	102.119	102.119	102.119	102.119
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	633.093,65	1.036.451	1.234.815	1.280.826	897.542	866.116	972.454
44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.635,41	11.880	13.080	13.080	13.080	13.080	13.080
44210000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	56.992,35	68.808	76.220	76.220	76.220	76.220	76.220
44211000 Personalaufwand für ehrenamtlich Beschäftigte	55.464,31	53.816	65.334	69.422	68.460	70.550	74.794
44212000 SV - Arbeitgeberanteil ehrenamtliche Beamte	4.566,53	2.830	3.272	3.371	3.473	3.578	3.686
44214000 Aufwendungen für Erlöse aus Nachtwächter- treffen	0,00	0	0	0	0	0	0
44215000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (manuelle Bebuchung)	2.570,00	850	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
44221000 Bürgerstiftung	0,00	0	0	0	0	0	0
44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	67.928,98	47.500	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
44291000 Gebühren für Silberstr. und Museumsb.	1.370,00	1.860	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
44292000 Umlage an Verein LEADER	0,00	0	0	0	0	0	0
44293000 Mitgliedsbeiträge	-5.339,54	192.550	119.364	120.726	118.701	119.099	119.501
44310000 Geschäftsaufwendungen	20.343,74	7.800	20.561	12.436	12.436	12.436	12.436
44311000 Bürobedarf	10.626,09	23.490	17.360	16.365	12.700	12.800	15.450
44311200 Aufwendungen für Kopierpapier	6.157,57	4.600	4.950	4.950	4.950	4.950	4.950
44311400 Aufwendungen für Saatgut	3.575,34	3.890	4.059	3.900	3.900	3.800	3.800
44311500 Aufwendungen für sanitäres Verbrauchsmaterial	2.388,45	3.750	3.550	3.550	3.550	3.550	3.600

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
44311600 Aufwendungen für Baumaterial	13.024,91	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
44311700 Aufwendungen für Streugut	46.315,56	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
44311800 Kauf von Wanderkarten	12.926,10	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
44311900 Kauf von Geschenkartikeln	0,00	0	0	0	0	0	0
44312000 Bücher u. Zeitschriften	12.844,09	14.980	15.190	14.540	15.190	15.190	15.190
44312100 Kauf von Broschüren, Postkart.	0,00	0	0	0	0	0	0
44312300 Kauf von Souvenirs	0,00	5.000	1.500	7.000	1.500	1.500	1.500
44312400 Kauf von Büchern	0,00	0	0	0	0	0	0
44312410 Aufwendungen für Bürgerbroschüre	0,00	1.000	0	0	0	0	0
44312500 Kauf von Videos, MC, CD	0,00	0	0	0	0	0	0
44312600 Kauf von Gewitterkerzen	0,00	0	0	0	0	0	0
44312800 Aufwendungen für Speisen und Getränke	12.226,66	14.350	15.900	16.400	16.400	16.400	16.400
44312900 Aufwendungen für Getränke	0,00	0	0	0	0	0	0
44313000 Portogebühren	16.798,66	48.690	36.870	20.270	20.270	20.270	81.170
44313100 Bauleitplanung	7.370,12	10.000	105.000	108.000	90.000	50.000	20.000
44313300 Kosten Lärmkartierung	0,00	0	0	0	0	0	0
44313400 Planung Breitbandausbau	0,00	0	0	0	0	0	0
44314000 Telefongebühren	27.630,95	28.825	32.060	31.860	29.620	29.620	29.620
44315000 Dienstreisen	3.941,30	7.105	6.915	6.845	6.915	6.915	6.915
44316000 Sachverständigenkosten (Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten)	88.949,50	203.240	252.965	214.600	47.800	52.800	52.800
44316001 Sachverständigenkosten (Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten)	0,00	0	0	0	0	0	0
44317000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.725,78	4.428	4.034	4.034	4.042	4.042	4.042
44318000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	61.494,11	72.339	141.301	241.209	53.789	53.789	85.089
44318800 Sonstige Geschäftsaufwendungen Rücklastschriftgebühren	0,00	0	0	0	0	0	0
44319000 Allg. Sachaufwendungen der Bauverwaltung	435,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44410000 Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
44411000 NICHT VERWENDEN!!! Versicherungen und Schadensfälle ab 2014	0,00	0	0	0	0	0	0
44413000 Kapitalertragssteuer	0,00	0	0	0	0	0	0
44414000 Solidaritätszuschlag	12,74	0	0	0	0	0	0
44415000 Versicherungen und Schadensfälle ab 2014	58.902,11	76.637	96.000	96.938	99.123	100.157	100.043
44415100 Versicherungen und Schadensfälle ab 2014 Unfallversicherung/ Aufwändungsersatz	1.428,46	1.953	1.860	2.090	2.197	2.310	2.428
44417000 Abzugssteuer nach 50a EStG	231,66	0	0	0	0	0	0
44420000 Versicherungen und Schadensfälle alt bis 31.12.2013	0,00	0	0	0	0	0	0
44500000 Erstattungen an Bund	3.529,00	3.400	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
44510000 Erstattungen an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
44520000 Erstattungen an Gemeinden/GV	8.755,72	0	0	0	0	0	0
44550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sond ervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
44570000 Erstattungen an private Unternehmen	10,80	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
44580000 Erstattungen an übrigen Bereich	241,80	520	310	360	516	400	490
44619000 Sonstige aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
44820000 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	0
44841000 Rückzahlungen nicht-investiver Fördermittel	0,00	0	0	0	0	0	0
44910000 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.156,02	30.360	20.000	14.500	14.500	14.500	51.090

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
44911000 Ordnungsmaßnahmen	2.360,61	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44912000 Tierschutz und Tierabfallbeseitigung	591,88	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44913000 Spez. Sachaufwendungen Standesamt	2.398,01	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44914000 Spez. Sachaufwendungen Stadtinfo	99,23	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44918000 fiktiver Aufwand uWA Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412,82	0	0	0	0	0	0
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	20.821.372,69	25.696.094	28.547.720	29.294.032	27.501.237	27.779.154	28.256.464
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	2.521.781,00	627.957	-1.392.386	-1.748.433	-1.953.672	-1.989.060	-2.147.941
20 realisierbare außerordentliche Erträge	89.590,60	270.100	150.100	500.100	400.100	150.100	100.100
50110000 Spenden	0,00	0	0	0	0	0	0
50110052 Erträge Ukraine-Krise	0,00	0	0	0	0	0	0
50111100 Spenden von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	0
50120000 Empfangene Schadensersatzleistungen und Ähnliches	0,00	0	0	0	0	0	0
50120001 Schadensbeseitigung Hochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0	0
50120002 Schadensersatzleistungen Sturmschäden Brünlos 2018	0,00	0	0	0	0	0	0
50130000 Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
50190000 Sonstige außergewöhnliche Erträge	556,59	0	0	0	0	0	0
50190001 Auflösung Rückstellung Junihochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0	0
50190002 Refinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0
50190003 Refinanzierungen Fernwärme	0,00	0	0	0	0	0	0
50190004 Auflösung Rückstellung rückständiger Grunderwerb	0,00	0	0	0	0	0	0
50190050 sonstige außergewöhnliche Erträge (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50190051 Sonstige außergewöhnliche Erträge Land (Corona-Krise)	54.515,45	0	0	0	0	0	0
50190053 Sonstige außergerwöhnliche Erträge (Corona Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50191000 nicht mehr verwenden (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50191001 Kostenerstattung nicht erhobene und erlassene Elternbeiträge vom Land (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50191002 Kostenerstattung vom Land für mobile Endgeräte (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50192000 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0	0
50193130 Gewerbesteuerausgleich Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
50193131 nicht mehr verwenden Corona Krise	0,00	0	0	0	0	0	0
50193139 Erträge Kommunalen Schutzschirm Corona-Krise	0,00	0	0	0	0	0	0
50193141 Sonstige außergewöhnliche Erträge (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50193421 Erträge aus Verkauf Mund-Nasen-Bedeckung (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50193480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50193482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden u. GV (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50193488 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom übrigen Bereich (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50290000 Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
50293000 Sonstige periodenfremde Erträge aus Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
50293100 Sonstige periodenfremde Erträge aus Zuwendungen, Zuweisungen, allg. Umlagen und aufgelösten Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
50293200 Sonstige periodenfremde Erträge aus sonstigen Transfererträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
50293400 Sonstige periodenfremde Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
50293610 Zinsen Lebensversicherung FFW	0,00	0	0	0	0	0	0
50293700 Sonstige Periodenfremde Erträge aus Erstattung SV-Beiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
50293800 Sonstige Periodenfremde Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
50610000 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	-127.549,50	0	0	0	0	0	0
50610001 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen steuerfrei	153.796,70	270.000	150.000	500.000	400.000	150.000	100.000
50611000 Erträge aus dinglichen Nutzungsrechten Dienstbarkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
50611001 Erträge aus dinglichen Nutzungsrechten Dienstbarkeiten steuerfrei	116,36	100	100	100	100	100	100
50620000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	8.155,00	0	0	0	0	0	0
50621000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
50622000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	11.540,14	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
51100000 Außergewöhnliche Aufwendungen Ausbuchung Ersatzwert Rückst. rückst. Grunderwerb	0,00	0	0	0	0	0	0
51110001 Schadensbeseitigung Hochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0	0
51110002 Aufwendungen Sturmschäden Brünlos 2018	0,00	0	0	0	0	0	0
51110052 Aufwendungen Ukraine-Krise	1.434,79	0	0	0	0	0	0
51110053 Aufwendungen GTA "Aufholen nach Corona"	10.051,85	0	0	0	0	0	0
51110424 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114012 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114041 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114241 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114253 Gegenstände bis 150€ KEIN Inventar (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114254 Unterhaltung des immateriellen Vermögens (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114256 Gegenstände von 150,01€ bis 800€ Inventar (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114261 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte u. a. Dienst- und Schutzkleidung (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114271 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen u. a. Lehr- und Unterrichtsmaterial und damit verbundene Aufwendungen (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114317 Zuschuss für Kindereinrichtung JUH (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114318 Zuschuss für Tagespflege (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114319 Nicht erhobene und erlassene Elternbeiträge (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51114431 Geschäftsaufwendungen u. a. sanitäres Verbrauchsmaterial (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
51127000 Sachausgaben für Spenden und Altstoffsammlungen und sonstige besondere Zwecke	0,00	0	0	0	0	0	0
51130000 Geleisteter Schadensersatz und Ähnliches	0,00	0	0	0	0	0	0
51190000 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
51190001 Unfallschäden	0,00	0	0	0	0	0	0
51190002 Vorfinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0
51190003 Vorfinanzierung Fernwärme	0,00	0	0	0	0	0	0
51191000 Skontoaufwand	0,00	0	0	0	0	0	0
51280000 Periodenfremde Aufwendungen für Grundstückskosten, die vor der Eröffnungsbilanz gekauft wurden	0,00	0	0	0	0	0	0
51290000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
51291000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme	1,00	0	0	0	0	0	0
51390000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund von Vermögensabgang	52,50	0	0	0	0	0	0
51610000 Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz	Ansatz	2027	2028	2029
	2023	(laufendes	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	Euro		
	1	2	3	4	5	6	7
51620000 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
51740000 Aufwendungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	78.050,46	170.100	50.100	400.100	300.100	50.100	100
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	2.599.831,46	798.057	-1.342.286	-1.348.333	-1.653.572	-1.938.960	-2.147.841
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	0
26 + Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	624.868	590.282	555.695	521.109	486.523
27 + Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0	0
28 = veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	2.599.831,46	798.057	-717.418	-758.051	-1.097.877	-1.417.851	-1.661.318
Fehlbetragsabdeckung							
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	717.418	758.051	1.097.877	1.417.851	1.661.318
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0	0
31 Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0	0
32 Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend 01

Herr Bienert

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 12 Sicherheit und Ordnung
- 21 Allgemeinbildende Schulen
- 24 Sonstige schulische Aufgaben
- 27 Volksbildung
- 35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
- 42 Sportförderung
- 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung
- 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur
- 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich Soziales und Jugend
- 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.755.055,79	2.515.011	2.792.251	2.655.118	2.621.411	2.598.923	2.598.841
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	13.604	100.646	64.092	30.555	23.067	22.985
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	882.100,42	949.408	894.290	878.640	875.640	875.640	870.640
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.538,93	8.050	12.335	12.335	12.335	12.100	12.100
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.637,43	265.746	283.143	269.115	266.686	267.685	328.464
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	11.016,71	0	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	363,75	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	3.898.713,03	3.738.215	3.982.019	3.815.208	3.776.072	3.754.348	3.810.045
3	anteilige Personalaufwendungen	5.075.520,99	5.468.255	5.663.559	5.914.929	6.208.496	6.393.975	6.585.018
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	7.980,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113	13.507
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	977.286,18	1.182.643	1.403.083	1.196.942	1.227.469	1.236.612	1.260.657
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-8,90	83.158	201.598	159.325	113.183	94.051	87.984
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	1.655.014,41	1.783.375	2.096.105	2.169.380	2.067.180	2.067.180	2.067.180
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	217.858,52	300.245	296.844	267.165	270.709	271.875	403.893
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	7.933.651,20	8.825.463	9.673.189	9.720.101	9.899.768	10.076.806	10.418.239
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-4.034.938,17	-5.087.247	-5.691.170	-5.904.893	-6.123.696	-6.322.458	-6.608.194
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	34.558,09	81.300	102.575	101.175	101.175	101.175	110.175
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend 01

Herr Bienert

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
			Euro						
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./, Nummern 7 + 8)	-34.558,09	-81.300	-102.575	-101.175	-101.175	-101.175	-110.175
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-4.069.496,26	-5.168.547	-5.793.745	-6.006.068	-6.224.871	-6.423.633	-6.718.369

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
 53 Ver- und Entsorgung
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gestaltung der Umwelt
 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Finanzleistungen

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	10.437.205,90	10.977.887	11.977.985	12.557.985	13.037.985	13.517.985	13.997.985
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.214.559,73	5.953.143	4.440.722	4.282.361	3.954.100	3.808.900	3.607.100
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	495.000	371.300	545.300	709.400	804.200	822.400
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	898,20	740	740	740	740	740	740
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.492,06	497.000	523.000	543.000	563.000	583.000	603.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	252.506,76	250.000	292.000	292.000	252.000	242.000	232.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	329.160,94	323.015	340.615	340.615	340.615	340.615	340.615
2	= anteilige ordentliche Erträge	16.790.823,59	18.001.785	17.575.062	18.016.701	18.148.440	18.493.240	18.781.440
3	anteilige Personalaufwendungen	481.755,08	528.420	560.322	577.135	594.451	612.286	630.656
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	984,02	693.000	684.500	986.200	1.234.600	1.379.500	1.407.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.745,10	10.300	12.300	9.300	9.300	11.175	24.300
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	5.076.593,58	4.874.852	5.294.003	5.331.817	5.290.312	5.323.016	5.351.625
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6.887,08	15.600	15.600	15.000	15.000	15.000	15.000
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	5.570.964,86	6.122.172	6.566.725	6.919.452	7.143.663	7.340.977	7.428.581
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand/- Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	11.219.858,73	11.879.613	11.008.337	11.097.249	11.004.777	11.152.263	11.352.859
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	11.219.858,73	11.879.613	11.008.337	11.097.249	11.004.777	11.152.263	11.352.859

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12 Sicherheit und Ordnung
- 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
- 42 Sportförderung
- 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
- 55 Natur- und Landschaftspflege
- 57 Wirtschaft und Tourismus
- 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung
- 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	32.097,89	271.450	258.774	161.157	160.792	159.139	154.910
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	220.000	198.624	129.007	128.642	126.989	122.760
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.595,27	123.650	174.370	174.370	174.370	174.370	174.370
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	249.337,76	329.000	339.230	338.685	339.450	338.685	338.685
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.113,38	5.400	5.123	3.944	0	3.135	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	311.844,55	304.000	308.500	308.500	308.500	308.500	308.500
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	5.135,29	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
2	= anteilige ordentliche Erträge	813.124,14	1.045.600	1.098.097	998.756	995.212	995.929	988.565
3	anteilige Personalaufwendungen	812.832,33	876.955	920.872	948.507	976.971	1.006.292	1.036.490
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	763.129,70	784.464	949.698	877.587	873.621	900.423	881.764
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-26,18	321.793	315.481	275.373	271.526	267.024	250.753
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	8.365,95	17.190	22.200	20.700	17.700	16.700	13.700
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	229.865,54	208.368	253.035	255.815	253.122	253.635	256.003
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.814.167,34	2.208.770	2.461.286	2.377.982	2.392.940	2.444.074	2.438.710
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.001.043,20	-1.163.170	-1.363.189	-1.379.226	-1.397.728	-1.448.145	-1.450.145
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	115.898,81	115.000	178.828	178.828	176.428	176.428	176.428
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	-115.898,81	-115.000	-178.828	-178.828	-176.428	-176.428	-176.428
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.116.942,01	-1.278.170	-1.542.017	-1.558.054	-1.574.156	-1.624.573	-1.626.573

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 51 Räumliche Planung und Entwicklung
- 52 Bau- und Grundstücksordnung
- 53 Ver- und Entsorgung
- 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
- 55 Natur- und Landschaftspflege
- 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung
- 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gestaltung der Umwelt

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	469.963,69	1.794.692	1.789.290	1.714.505	1.716.153	1.633.680	1.598.510
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	1.294.346	1.315.323	1.290.539	1.276.353	1.223.880	1.208.710
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.641,10	94.500	84.725	88.225	93.225	93.225	93.225
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	457.946,57	517.974	516.149	517.310	517.311	517.423	517.326
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.897,62	17.743	15.004	13.861	11.456	11.186	11.186
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	11.690,41	0	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.609,18	39	39	39	39	39	39
2	= anteilige ordentliche Erträge	1.029.748,57	2.424.948	2.405.207	2.333.940	2.338.184	2.255.553	2.220.286
3	anteilige Personalaufwendungen	1.786.528,02	2.073.724	2.193.217	2.210.501	2.276.839	2.345.164	2.415.540
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.832.287,63	1.935.630	1.886.336	1.890.347	1.896.489	1.915.811	1.905.174
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-14.419,45	2.306.243	2.301.308	2.265.506	2.217.439	2.031.111	1.991.754
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	25.135,66	85.000	170.746	146.119	161.119	161.119	162.119
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	115.607,38	99.439	212.689	198.989	175.489	140.489	110.489
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	3.745.139,24	6.501.037	6.765.296	6.712.462	6.728.374	6.594.694	6.586.076
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-2.715.390,67	-4.076.090	-4.360.089	-4.378.522	-4.390.190	-4.339.141	-4.365.790
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	806.686,32	967.850	1.291.553	1.286.903	1.269.503	1.268.503	1.278.503
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	517.362,45	631.050	719.900	719.400	720.400	719.400	720.400
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	289.323,87	336.800	571.653	567.503	549.103	549.103	558.103
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-2.426.066,80	-3.739.290	-3.788.436	-3.811.019	-3.841.087	-3.790.038	-3.807.687

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 12 Sicherheit und Ordnung
- 25 Kultur und Wissenschaft
- 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
- 51 Räumliche Planung und Entwicklung
- 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
- 57 Wirtschaft und Tourismus
- 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	35.626,15	39.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	632.559,59	866.742	1.592.859	1.572.026	75.774	74.841	74.304
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	1.102	6.084	4.675	4.674	3.741	3.204
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	37.000	74.000	74.000	74.000	74.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	108.208,12	199.750	426.407	696.285	101.200	103.500	121.200
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.182,39	6.211	7.683	7.683	7.683	7.683	7.683
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	27.167,73	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,38	700	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	810.744,36	1.113.503	2.094.949	2.380.994	289.657	291.024	308.187
3	anteilige Personalaufwendungen	1.222.304,87	1.135.392	1.800.629	2.189.261	737.023	759.149	781.940
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.177,39	448.635	587.489	535.830	257.138	221.564	266.292
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	7,98	21.325	43.959	40.287	39.309	36.973	29.757
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	103.084,68	20.500	192.500	254.800	119.800	119.800	119.800
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	62.875,13	412.799	456.647	543.857	183.222	185.117	187.069
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.757.450,05	2.038.652	3.081.224	3.564.035	1.336.492	1.322.603	1.384.858
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-946.705,69	-925.149	-986.275	-1.183.041	-1.046.835	-1.031.579	-1.076.671
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	139.151,07	140.500	290.250	287.500	271.500	271.500	271.500
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	-139.151,07	-140.500	-290.250	-287.500	-271.500	-271.500	-271.500
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.085.856,76	-1.065.649	-1.276.525	-1.470.541	-1.318.335	-1.303.079	-1.348.171

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		Summe aller Produkte	1	11	111	1111	1112	1113	1114
Produktbereich			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service	Gemeindeorgane	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Finanzverwaltung	Rechnungsprüfung
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.985	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	10.873.896	679.602	518.586	518.586	3.500	7.261	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.191.125	175.335	965	965	0	0	740	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.294.121	782.369	778.069	778.069	0	39.993	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	833.953	69.943	46.400	46.400	0	31.396	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	601.500	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	352.754	59.054	47.054	47.054	0	0	47.015	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	27.155.334	1.766.303	1.391.074	1.391.074	3.500	78.650	47.755	0
11	Personalaufwendungen	11.138.599	4.304.064	3.597.093	3.597.093	308.041	990.620	560.322	0
12	Versorgungsaufwendungen	12.000	12.000	12.000	12.000	0	12.000	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.826.606	2.116.993	1.858.595	1.858.595	21.729	185.100	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.546.845	973.939	868.625	868.625	149	18.679	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.300	10.300	10.300	10.300	0	0	10.300	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	7.775.554	29.482	7.282	7.282	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.234.815	549.296	296.061	296.061	99.592	126.860	15.600	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	28.547.720	7.996.074	6.649.956	6.649.956	429.511	1.333.259	586.222	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.392.386	-6.229.771	-5.258.882	-5.258.882	-426.011	-1.254.609	-538.467	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich			1	11	111	1111	1112	1113	1114
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe		Summe aller Produkte	Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service	Gemeindeorgane	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Finanzverwaltung	Rechnungsprüfung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.587.985	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	10.385.167	533.040	469.640	469.640	3.500	7.261	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.215.975	175.335	965	965	0	0	740	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.564.615	923.530	919.230	919.230	0	39.993	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	837.603	53.643	46.199	46.199	0	32.338	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	601.500	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	352.754	59.054	47.054	47.054	0	0	47.015	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	27.545.599	1.744.602	1.483.088	1.483.088	3.500	79.592	47.755	0
11	Personalaufwendungen	11.840.333	4.471.270	3.743.083	3.743.083	317.285	1.035.963	577.135	0
12	Versorgungsaufwendungen	12.360	12.360	12.360	12.360	0	12.360	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500.706	2.067.818	1.882.831	1.882.831	21.729	180.360	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.726.690	883.708	813.055	813.055	149	15.305	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.300	7.300	7.300	7.300	0	0	7.300	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	7.922.816	20.700	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.280.826	518.571	292.606	292.606	101.879	128.228	15.000	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	29.294.032	7.981.727	6.751.235	6.751.235	441.042	1.372.216	599.435	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-1.748.433	-6.237.125	-5.268.147	-5.268.147	-437.542	-1.292.624	-551.680	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich				12					
Produktbereich					121		122		
Produktgruppe		1115	1116			1212		1221	1222
Produktuntergruppe		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige	Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	Statistik und Wahlen	Ordnungsangelegenheiten	Ordnungsaufgaben	Melde- und Personenstandwesen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	410.518	97.307	161.016	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225	0	174.370	0	0	144.370	27.350	117.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	734.076	4.000	4.300	0	0	4.300	600	500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.118	7.886	23.543	18.420	18.420	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	39	0	12.000	0	0	12.000	12.000	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	1.151.976	109.193	375.229	18.420	18.420	160.670	39.950	117.500
11	Personalaufwendungen	638.675	1.099.435	706.971	0	0	640.375	235.728	231.064
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.275.468	376.298	258.398	500	500	46.764	9.050	3.700
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	671.904	177.893	105.314	0	0	1.685	1.400	253
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	7.282	0	22.200	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.059	31.950	253.235	30.050	30.050	115.550	26.350	85.600
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.615.388	1.685.576	1.346.118	30.550	30.550	804.374	272.528	320.617
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.463.412	-1.576.383	-970.889	-12.130	-12.130	-643.704	-232.578	-203.117

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich				12					
Produktbereich					121		122		
Produktgruppe		1115	1116			1212		1221	1222
Produktuntergruppe		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige	Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	Statistik und Wahlen	Ordnungsangelegenheiten	Ordnungsaufgaben	Melde- und Personenstandwesen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	405.300	53.579	63.400	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225	0	174.370	0	0	144.370	27.350	117.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	875.237	4.000	4.300	0	0	4.300	600	500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.975	7.886	7.444	3.500	3.500	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	39	0	12.000	0	0	12.000	12.000	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	1.286.776	65.465	261.514	3.500	3.500	160.670	39.950	117.500
11	Personalaufwendungen	657.850	1.154.850	728.187	0	0	659.592	242.802	237.998
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.303.545	377.197	184.987	0	0	47.492	9.750	3.700
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	665.643	131.958	70.653	0	0	1.685	1.400	253
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	20.700	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.549	31.950	225.965	0	0	115.550	26.350	85.600
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.642.587	1.695.955	1.230.492	0	0	824.319	280.302	327.551
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.355.811	-1.630.490	-968.978	3.500	3.500	-663.649	-240.352	-210.051

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		1223 Bürgerservice	126 Brandschutz	1260 Brandschutz	2	21-24	211	2111	215
Produktbereich					Schule und Kultur	Schulträgeraufgaben	Grundschulen	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	Mittelschulen
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	161.016	161.016	216.157	112.151	50.677	50.677	61.474
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	30.000	30.000	10.140	120	0	0	120
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.200	0	0	50.460	175	150	150	25
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.123	5.123	13.783	2.500	2.500	2.500	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	1.000	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	3.220	196.139	196.139	291.540	114.946	53.327	53.327	61.619
11	Personalaufwendungen	173.583	66.596	66.596	666.962	205.362	152.287	152.287	53.075
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.014	211.134	211.134	622.133	375.618	227.502	227.502	137.616
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	32	103.629	103.629	88.094	54.408	33.107	33.107	20.933
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	22.200	22.200	63.125	63.125	16.625	16.625	46.500
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.600	107.635	107.635	139.714	82.472	10.448	10.448	4.524
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	211.229	511.194	511.194	1.580.028	780.985	439.969	439.969	262.648
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-208.009	-315.055	-315.055	-1.288.488	-666.039	-386.642	-386.642	-201.029

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich				2	21-24	211	2111	215	
Produktbereich			126						
Produktgruppe		1223	Brandschutz	1260	Schule und Kultur	Grundschulern	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	Mittelschulen	
Produktuntergruppe		Bürgerservice		Brandschutz					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	63.400	63.400	255.977	112.175	50.701	61.474	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	30.000	30.000	10.140	120	0	120	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.200	0	0	44.060	175	150	25	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.944	3.944	13.783	2.500	2.500	0	
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	1.000	0	0	0	
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	3.220	97.344	97.344	324.960	114.970	53.351	61.619	
11	Personalaufwendungen	178.792	68.595	68.595	686.991	211.530	156.861	54.669	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.042	137.495	137.495	564.536	375.385	227.194	137.691	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	32	68.968	68.968	84.266	52.723	31.698	20.657	
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	20.700	20.700	63.125	63.125	16.625	46.500	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.600	110.415	110.415	136.192	81.643	9.619	4.524	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	216.466	406.173	406.173	1.535.110	784.406	441.997	264.041	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-213.246	-308.829	-308.829	-1.210.150	-669.436	-388.646	-202.422	

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich					25-29				
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe		2151	241	2410		252	2520	272	2720
		Mittelschulen in öffentlicher Trägerschaft	Sonstige Schulische Aufgaben	Sonstige Schulische Aufgaben	Kultur und Wissenschaft	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Bibliotheken	Bibliotheken
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	61.474	0	0	104.006	74.821	74.821	23.896	23.896
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120	0	0	10.020	0	0	10.020	10.020
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	25	0	0	50.285	34.650	34.650	935	935
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	11.283	7.543	7.543	3.600	3.600
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	1.000	1.000	1.000	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	61.619	0	0	176.594	118.014	118.014	38.451	38.451
11	Personalaufwendungen	53.075	0	0	461.600	270.410	270.410	97.640	97.640
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.616	10.500	10.500	246.515	41.969	41.969	36.377	36.377
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	20.933	368	368	33.686	22.436	22.436	110	110
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	46.500	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.524	67.500	67.500	57.242	17.018	17.018	25.324	25.324
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	262.648	78.368	78.368	799.043	351.833	351.833	159.451	159.451
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-201.029	-78.368	-78.368	-622.449	-233.819	-233.819	-121.000	-121.000

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich					25-29				
Produktbereich									
Produktgruppe		2151	241	2410		252	2520	272	2720
Produktuntergruppe		Mittelschulen in öffentlicher Trägerschaft	Sonstige Schulische Aufgaben	Sonstige Schulische Aufgaben	Kultur und Wissenschaft	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Bibliotheken	Bibliotheken
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	61.474	0	0	143.802	68.321	68.321	49.192	49.192
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120	0	0	10.020	0	0	10.020	10.020
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	25	0	0	43.885	35.950	35.950	935	935
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	11.283	7.543	7.543	3.600	3.600
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	1.000	1.000	1.000	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	61.619	0	0	209.990	112.814	112.814	63.747	63.747
11	Personalaufwendungen	54.669	0	0	475.461	278.530	278.530	100.573	100.573
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.691	10.500	10.500	189.151	43.465	43.465	36.917	36.917
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	20.657	368	368	31.543	22.435	22.435	110	110
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	46.500	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.524	67.500	67.500	54.549	14.293	14.293	25.356	25.356
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	264.041	78.368	78.368	750.704	358.723	358.723	162.956	162.956
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-202.422	-78.368	-78.368	-540.714	-245.909	-245.909	-99.209	-99.209

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege	3	31-35	351	3518	36	365
Produktbereich				Soziales und Jugend	Soziale Hilfen	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.289	5.289	2.466.555	0	0	0	2.466.555	2.465.930
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	884.150	0	0	0	884.150	884.150
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	14.700	14.700	500	0	0	0	500	500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140	140	174.650	50	50	50	174.600	174.600
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	20.129	20.129	3.525.855	50	50	50	3.525.805	3.525.180
11	Personalaufwendungen	93.550	93.550	4.188.282	65.129	65.129	65.129	4.123.153	4.123.153
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.169	168.169	340.022	5.400	5.400	5.400	334.622	324.622
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.140	11.140	24.015	61	61	61	23.954	22.582
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	2.014.480	27.200	27.200	27.200	1.987.280	1.977.280
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.900	14.900	29.618	425	425	425	29.193	29.193
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	287.759	287.759	6.596.417	98.215	98.215	98.215	6.498.202	6.476.830
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-267.630	-267.630	-3.070.562	-98.165	-98.165	-98.165	-2.972.397	-2.951.650

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege	3	31-35	351	3518	36	365
Produktbereich				Soziales und Jugend	Soziale Hilfen	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	26.289	26.289	2.440.299	0	0	0	2.440.299	2.439.674
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	868.500	0	0	0	868.500	868.500
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000	7.000	500	0	0	0	500	500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140	140	174.600	0	0	0	174.600	174.600
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	33.429	33.429	3.483.899	0	0	0	3.483.899	3.483.274
11	Personalaufwendungen	96.358	96.358	4.357.328	67.084	67.084	67.084	4.290.244	4.290.244
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.769	108.769	340.484	5.400	5.400	5.400	335.084	325.084
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	8.998	8.998	22.960	30	30	30	22.930	21.558
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	2.087.755	27.200	27.200	27.200	2.060.555	2.050.555
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.900	14.900	29.418	425	425	425	28.993	28.993
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	229.025	229.025	6.837.945	100.139	100.139	100.139	6.737.806	6.716.434
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-195.596	-195.596	-3.354.046	-100.139	-100.139	-100.139	-3.253.907	-3.233.160

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich						4			
Produktbereich							42		
Produktgruppe			366					421	
Produktuntergruppe		3651	3652		3662				4210
		Eigene Einrichtungen	Zuschüsse an freie Träger für Kindertageseinrichtungen	Einrichtungen der Jugendarbeit	Zuschüsse an freie Träger der Jugendarbeit	Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Förderung des Sports
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.802.428	663.502	625	625	185.235	185.235	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	846.150	38.000	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	166.932	166.932	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.600	0	0	0	52.577	52.577	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	308.500	308.500	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	2.823.678	701.502	625	625	713.244	713.244	0	0
11	Personalaufwendungen	4.123.153	0	0	0	256.163	256.163	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.622	0	10.000	10.000	810.366	810.366	412	412
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	21.421	1.161	1.372	1.372	215.381	215.381	195	195
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	155.355	1.821.925	10.000	10.000	18.500	18.500	18.500	18.500
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.193	0	0	0	9.870	9.870	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	4.653.744	1.823.086	21.372	21.372	1.310.280	1.310.280	19.107	19.107
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-1.830.066	-1.121.584	-20.747	-20.747	-597.036	-597.036	-19.107	-19.107

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich						4			
Produktbereich							42		
Produktgruppe								421	
Produktuntergruppe		3651	3652	366	3662				4210
		Eigene Einrichtungen	Zuschüsse an freie Träger für Kindertageseinrichtungen	Einrichtungen der Jugendarbeit	Zuschüsse an freie Träger der Jugendarbeit	Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Förderung des Sports
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.790.332	649.342	625	625	85.139	85.139	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	833.500	35.000	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	166.932	166.932	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.600	0	0	0	52.577	52.577	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	308.500	308.500	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	2.798.932	684.342	625	625	613.148	613.148	0	0
11	Personalaufwendungen	4.290.244	0	0	0	263.852	263.852	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.084	0	10.000	10.000	609.496	609.496	412	412
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	20.397	1.161	1.372	1.372	210.175	210.175	195	195
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	155.355	1.895.200	10.000	10.000	18.500	18.500	18.500	18.500
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.993	0	0	0	9.870	9.870	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	4.820.073	1.896.361	21.372	21.372	1.111.893	1.111.893	19.107	19.107
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-2.021.141	-1.212.019	-20.747	-20.747	-498.745	-498.745	-19.107	-19.107

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich				5	51	511	5111	52	
Produktbereich		424	4241	4242					
Produktgruppe									
Produktuntergruppe		Sportstätten und Bäder	Sportstätten und Sporteinrichtungen	Bäder	Gestaltung und Umwelt	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bau- und Grundstücksordnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	30.000	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	185.235	102.477	82.758	2.885.625	914.770	914.770	914.770	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	121.500	4.500	4.500	4.500	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	166.932	5.732	161.200	293.860	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.577	52.577	0	3.000	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	308.500	0	308.500	232.000	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	293.700	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	713.244	160.786	552.458	3.859.685	919.270	919.270	919.270	0
11	Personalaufwendungen	256.163	42.262	213.901	1.723.128	708.924	708.924	708.924	300.504
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809.954	303.654	506.300	937.092	148.250	148.250	148.250	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	215.186	10.400	204.786	1.560.917	87.787	87.787	87.787	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	355.964	118.885	118.885	118.885	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.870	1.020	8.850	506.317	323.665	323.665	323.665	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.291.173	357.336	933.837	5.084.418	1.388.511	1.388.511	1.388.511	300.504
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-577.929	-196.550	-381.379	-1.224.733	-469.241	-469.241	-469.241	-300.504

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		424 Sportstätten und Bäder	4241 Sportstätten und Sporteinrichtungen	4242 Bäder	5 Gestaltung und Umwelt	51 Räumliche Planung und Entwicklung	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	52 Bau- und Grundstücksordnung
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	30.000	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	85.139	2.382	82.757	2.788.351	638.655	638.655	638.655	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	162.000	8.000	8.000	8.000	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	166.932	5.732	161.200	429.593	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.577	52.577	0	3.000	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	308.500	0	308.500	232.000	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	293.700	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	613.148	60.691	552.457	3.938.644	646.655	646.655	646.655	0
11	Personalaufwendungen	263.852	43.532	220.320	2.060.892	730.193	730.193	730.193	309.520
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	609.084	101.984	507.100	918.372	120.680	120.680	120.680	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	209.980	10.051	199.929	1.539.382	68.201	68.201	68.201	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	400.919	100.540	100.540	100.540	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.870	1.020	8.850	586.775	286.350	286.350	286.350	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.092.786	156.587	936.199	5.507.340	1.306.964	1.306.964	1.306.964	309.520
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-479.638	-95.896	-383.742	-1.568.696	-660.309	-660.309	-660.309	-309.520

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		521 Bau- und Grundstücksordnung	5210 Bau- und Grundstücksordnung	522 Private und kommunale Wohnungsbauförderun g	5220 Private und kommunale Wohnungsbauförderun g	53 Ver- und Entsorgung	531 Elektrizitätsversorgung	5310 Elektrizitätsversorgung	532 Gasversorgung
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	3.000	2.000	2.000	1.000
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	232.000	0	0	232.000
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	293.600	277.000	277.000	16.600
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	528.600	279.000	279.000	249.600
11	Personalaufwendungen	300.504	300.504	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	38.487	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	300.504	300.504	0	0	38.487	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-300.504	-300.504	0	0	490.113	279.000	279.000	249.600

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich	Produktbereich	521 Bau- und Grundstücksordnung	5210 Bau- und Grundstücksordnung	522 Private und kommunale Wohnungsbauförderun g	5220 Private und kommunale Wohnungsbauförderun g	53 Ver- und Entsorgung	531 Elektrizitätsversorgung	5310 Elektrizitätsversorgung	532 Gasversorgung
Produktgruppe	Produktuntergruppe								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	3.000	2.000	2.000	1.000
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	232.000	0	0	232.000
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	293.600	277.000	277.000	16.600
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	528.600	279.000	279.000	249.600
11	Personalaufwendungen	309.520	309.520	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	39.487	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	309.520	309.520	0	0	39.487	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-309.520	-309.520	0	0	489.113	279.000	279.000	249.600

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich	Produktbereich	5320 Gasversorgung	533 Wasserversorgung	5330 Wasserversorgung	534 Fernwärmeversorgung	5340 Fernwärmeversorgung	535 Städtische Wohnungsbaugesellsc haft	5350 Städtische Wohnungsbaugesellsc haft	538 Abwasserbeseitigung
Produktgruppe	Produktuntergruppe								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	232.000	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	16.600	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	249.600	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	38.487
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	38.487
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	249.600	0	0	0	0	0	0	-38.487

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich									
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe		5320	533	5330	534	5340	535	5350	538
		Gasversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Fernwärmeversorgung	Fernwärmeversorgung	Städtische Wohnungsbaugesellsc haft	Städtische Wohnungsbaugesellsc haft	Abwasserbeseitigung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	232.000	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	16.600	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	249.600	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	39.487
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	39.487
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	249.600	0	0	0	0	0	0	-39.487

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich			54						
Produktbereich				541		545			546
Produktgruppe		5380			5410		5451	5452	
Produktuntergruppe		Abwasserbeseitigung	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	Gemeindestraßen	Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Straßenreinigung	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen	Parkeinrichtungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	1.866.961	1.210.920	1.210.920	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	80.000	0	0	80.000	80.000	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	114.630	673	673	13.000	0	13.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	2.061.591	1.211.593	1.211.593	93.000	80.000	13.000	0
11	Personalaufwendungen	0	633.683	89.406	89.406	149.262	149.262	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	530.892	403.000	403.000	115.500	75.500	40.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	1.461.130	1.458.723	1.458.723	2.407	244	2.163	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	38.487	188.292	20.292	20.292	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	108.442	0	0	40.000	0	40.000	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	38.487	2.922.439	1.971.421	1.971.421	307.169	225.006	82.163	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-38.487	-860.848	-759.828	-759.828	-214.169	-145.006	-69.163	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich			54						
Produktbereich				541		545			546
Produktgruppe		5380			5410		5451	5452	
Produktuntergruppe		Abwasserbeseitigung	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	Gemeindestraßen	Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Straßenreinigung	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen	Parkeinrichtungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	2.087.051	1.210.750	1.210.750	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	80.000	0	0	80.000	80.000	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	250.908	673	673	13.000	0	13.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	2.417.959	1.211.423	1.211.423	93.000	80.000	13.000	0
11	Personalaufwendungen	0	938.758	92.089	92.089	105.207	105.207	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	541.242	403.000	403.000	117.000	77.000	40.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	1.460.959	1.458.553	1.458.553	2.406	244	2.162	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	39.487	240.292	20.292	20.292	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	225.215	0	0	40.000	0	40.000	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	39.487	3.406.466	1.973.934	1.973.934	264.613	182.451	82.162	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-39.487	-988.507	-762.511	-762.511	-171.613	-102.451	-69.162	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		5460 Parkeinrichtungen	55	551	5510	552	5520	553	5530
Produktbereich			Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	Friedhofs- und Bestattungswesen	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	61.991	1.191	1.191	45.800	45.800	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	121.230	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	100	100	100	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	183.321	1.291	1.291	45.800	45.800	0	0
11	Personalaufwendungen	0	59.404	59.404	59.404	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	184.900	32.100	32.100	35.800	35.800	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	6.442	5.963	5.963	479	479	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	251.746	98.467	98.467	36.279	36.279	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	-68.425	-97.176	-97.176	9.521	9.521	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		5460 Parkeinrichtungen	55	551	5510	552	5520	553	5530
Produktbereich			Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	Friedhofs- und Bestattungswesen	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	61.685	885	885	45.800	45.800	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	120.685	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	100	100	100	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	182.470	985	985	45.800	45.800	0	0
11	Personalaufwendungen	0	61.188	61.188	61.188	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	184.900	32.100	32.100	35.800	35.800	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	5.289	4.810	4.810	479	479	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	252.377	99.098	99.098	36.279	36.279	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	-69.907	-98.113	-98.113	9.521	9.521	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		555 Land- und Forstwirtschaft	5550 Land- und Forstwirtschaft	57	571	5710	573	5730	6
Produktbereich				Wirtschaft und Tourismus	Wirtschafts- und Tourismusförderung/St adtmarketing	Wirtschafts- und Tourismusförderung/St adtmarketing	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Finanzen
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	30.000	30.000	30.000	0	0	11.977.985
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	15.000	15.000	41.903	41.903	41.903	0	0	4.440.722
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	37.000	37.000	37.000	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	121.230	121.230	58.000	32.000	32.000	26.000	26.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	520.000
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	60.000
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	136.230	136.230	166.903	140.903	140.903	26.000	26.000	16.998.707
11	Personalaufwendungen	0	0	20.613	20.613	20.613	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.000	117.000	73.050	28.050	28.050	45.000	45.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	5.558	177	177	5.381	5.381	684.500
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	2.000
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	10.300	10.300	10.300	0	0	5.294.003
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	73.210	73.210	73.210	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	117.000	117.000	182.731	132.350	132.350	50.381	50.381	5.980.503
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	19.230	19.230	-15.828	8.553	8.553	-24.381	-24.381	11.018.204

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		555	5550	57	571	5710	573	5730	6
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
		Land- und Forstwirtschaft	Land- und Forstwirtschaft	Wirtschaft und Tourismus	Wirtschafts- und Tourismusförderung/Stadtmarketing	Wirtschafts- und Tourismusförderung/Stadtmarketing	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Finanzen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	30.000	30.000	30.000	0	0	12.557.985
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	15.000	15.000	960	960	960	0	0	4.282.361
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	74.000	74.000	74.000	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	120.685	120.685	58.000	32.000	32.000	26.000	26.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	540.000
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	60.000
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	135.685	135.685	162.960	136.960	136.960	26.000	26.000	17.440.346
11	Personalaufwendungen	0	0	21.233	21.233	21.233	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.000	117.000	71.550	26.550	26.550	45.000	45.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	4.933	142	142	4.791	4.791	986.200
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	2.000
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	20.600	20.600	20.600	0	0	5.331.817
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	74.210	74.210	74.210	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	117.000	117.000	192.526	142.735	142.735	49.791	49.791	6.320.017
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	18.685	18.685	-29.566	-5.775	-5.775	-23.791	-23.791	11.120.329

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		61 Allgemeine Finanzwirtschaft	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6129 Altbestand Inventare CIP	619 VV-Konten	6199 VV-Konten
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.977.985	11.977.985	11.977.985	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.440.722	4.440.722	4.440.722	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.000	520.000	520.000	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	60.000	0	0	60.000	60.000	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	16.998.707	16.938.707	16.938.707	60.000	60.000	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	684.500	684.500	684.500	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000	0	0	2.000	2.000	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.294.003	5.294.003	5.294.003	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	5.980.503	5.978.503	5.978.503	2.000	2.000	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	11.018.204	10.960.204	10.960.204	58.000	58.000	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		61 Allgemeine Finanzwirtschaft	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6129 Altbestand Inventare CIP	619 VV-Konten	6199 VV-Konten
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.557.985	12.557.985	12.557.985	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.282.361	4.282.361	4.282.361	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540.000	540.000	540.000	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	60.000	0	0	60.000	60.000	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	17.440.346	17.380.346	17.380.346	60.000	60.000	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	986.200	986.200	986.200	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000	0	0	2.000	2.000	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.331.817	5.331.817	5.331.817	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	6.320.017	6.318.017	6.318.017	2.000	2.000	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	11.120.329	11.062.329	11.062.329	58.000	58.000	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		7	71	711	7111	712	7126	72	721
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe		Besondere Schadensereignisse	Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service	Sicherheit und Ordnung	Brandschutz	Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur	Schulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		7	71	711	7111	712	7126	72	721
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe		Besondere Schadensereignisse	Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service	Sicherheit und Ordnung	Brandschutz	Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur	Schulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich	Produktbereich	725	73	736	7365	74	742	7421	75
Produktgruppe	Produktuntergruppe								
		Kultur und Wissenschaft	Besondere Schadensereignisse im Bereich Soziales und Ju-gend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Kindergärten	Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport	Sportförderung	Schadenbeseitigung Vereinsförderung	Besondere Schadensereignisse im Bereich Gestaltung der Umwelt
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		725 Kultur und Wissenschaft	73 Besondere Schadensereignisse im Bereich Soziales und Ju-gend	736 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	7365 Kindergärten	74 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport	742 Sportförderung	7421 Schadenbeseitigung Vereinsförderung	75 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gestaltung der Umwelt
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025							
Hauptproduktbereich		752 Bau- und Grundstücksordnung	7520 Bau- und Grundstücksordnung	7521 Erhaltene Fördermittel Hochwasser 2013	754 Verkehrsflächen und - anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	7541 Straßen, Brücken etc.	755 Natur- und Landschaftspflege	7551 Schadensbeseitigung an Grün- und Parkanlagen	7552 Schadensbeseitigung an Gewässern
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026							
Hauptproduktbereich		752 Bau- und Grundstücksordnung	7520 Bau- und Grundstücksordnung	7521 Erhaltene Fördermittel Hochwasser 2013	754 Verkehrsflächen und - anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	7541 Straßen, Brücken etc.	755 Natur- und Landschaftspflege	7551 Schadensbeseitigung an Grün- und Parkanlagen	7552 Schadensbeseitigung an Gewässern
Produktbereich									
Produktgruppe									
Produktuntergruppe									
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2025						
Hauptproduktbereich		76 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Finanz- leistungen	761 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktbereich								
Produktgruppe								
Produktuntergruppe								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0					
3	sonstige Transfererträge	0	0					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0					
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0					
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0					
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0					
11	Personalaufwendungen	0	0					
12	Versorgungsaufwendungen	0	0					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0					
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0					
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0					
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0					
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0					
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0					
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0					

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

		2026						
Hauptproduktbereich		76 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Finanzleistungen	761 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktbereich								
Produktgruppe								
Produktuntergruppe								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0					
3	sonstige Transfererträge	0	0					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0					
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0					
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0					
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0					
11	Personalaufwendungen	0	0					
12	Versorgungsaufwendungen	0	0					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0					
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0					
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0					
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0					
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0					
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0					
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0					

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt

		2025			
Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
01	FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend	3.982.019	9.673.189	-5.691.170	-5.793.745
02	FB Finanzen	17.575.062	6.566.725	11.008.337	11.008.337
03	FB Ordnung und Sicherheit, Bürgerservice und Standesamt	1.098.097	2.461.286	-1.363.189	-1.542.017
04	FB Bauwesen / Bauverwaltung	2.405.207	6.765.296	-4.360.089	-3.788.436
05	BM-Bereich	2.094.949	3.081.224	-986.275	-1.276.525
Gesamt		27.155.334	28.547.720	-1.392.386	-1.392.386

		2026			
Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
01	FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend	3.815.208	9.720.101	-5.904.893	-6.006.068
02	FB Finanzen	18.016.701	6.919.452	11.097.249	11.097.249
03	FB Ordnung und Sicherheit, Bürgerservice und Standesamt	998.756	2.377.982	-1.379.226	-1.558.054
04	FB Bauwesen / Bauverwaltung	2.333.940	6.712.462	-4.378.522	-3.811.019
05	BM-Bereich	2.380.994	3.564.035	-1.183.041	-1.470.541
	Gesamt	27.545.599	29.294.032	-1.748.433	-1.748.433

Finanzhaushalt

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz	Ansatz	2027	2028	2029
		2023	(laufendes Haushaltsjahr)	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.533.066,80	11.016.887	12.007.985	12.587.985	13.067.985	13.547.985	14.027.985
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	994.367,98	1.010.079	1.033.000	1.043.000	1.053.000	1.063.000	1.073.000
	Gewerbesteuer	4.626.922,37	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.072.530,65	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	763.447,92	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.349.221,41	9.376.986	8.881.919	8.351.554	6.378.606	6.093.606	5.853.606
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	137.517,78	123.450	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.115.712,04	1.168.298	1.191.125	1.215.975	1.217.975	1.217.975	1.212.975
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	839.993,56	1.050.674	1.294.121	1.564.615	970.296	971.708	989.311
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	767.298,61	792.100	833.953	837.603	848.825	872.689	950.333
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	602.607,75	555.100	601.500	601.500	561.500	551.500	541.500
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	327.460,88	335.854	352.754	352.754	352.754	352.754	352.754
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	23.535.361,05	24.295.899	25.163.357	25.511.986	23.397.941	23.608.217	23.928.464
10	Personalauszahlungen	9.357.496,39	10.082.746	11.138.599	11.840.333	10.793.780	11.116.866	11.449.644
11	+ Versorgungsauszahlungen	14.880,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113	13.507
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.085.388,23	4.349.372	4.826.606	4.500.706	4.254.717	4.274.410	4.313.887
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.737,10	11.300	13.300	10.300	10.300	12.175	25.300
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.931.193,30	6.780.917	7.647.808	7.820.697	7.553.992	7.585.696	7.612.305
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	696.765,52	1.036.451	1.234.815	1.280.826	897.542	866.116	972.454
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	21.090.460,54	22.268.574	24.873.128	25.465.222	23.523.062	23.868.376	24.387.097
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	2.444.900,51	2.027.325	290.229	46.764	-125.121	-260.159	-458.633
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.212.472,38	5.635.990	6.404.817	3.135.023	3.451.000	934.180	919.180
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	100.576,06	270.100	150.100	500.100	400.100	150.100	100.100
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	8.155,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	7.321.203,44	5.906.090	6.554.917	3.635.123	3.851.100	1.084.280	1.019.280
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	45.893,94	48.000	108.000	11.000	11.000	11.000	11.000

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	116.955,35	800.000	2.510.000	871.000	1.749.000	898.000	898.000
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.868.023,81	6.122.176	4.998.500	3.147.501	1.307.650	22.000	17.000
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	624.640,00	885.700	1.779.285	512.807	895.000	239.000	238.000
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	102.000	0	0	0
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	9.655.513,10	7.855.876	9.395.785	4.644.308	3.962.650	1.170.000	1.164.000
darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0	0
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-2.334.309,66	-1.949.786	-2.840.868	-1.009.185	-111.550	-85.720	-144.720
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)	110.590,85	77.539	-2.550.639	-962.421	-236.671	-345.879	-603.353
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	250.000	500.000
darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0	0
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0	0
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	120.000	0	0	0	0	12.500
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0
39 Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0	0
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)	0,00	-120.000	0	0	0	250.000	487.500
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	110.590,85	-42.461	-2.550.639	-962.421	-236.671	-95.879	-115.853
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0	0
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	33.801.371,62						
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	34.814.389,28						
46 = haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-1.013.017,66						
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	-902.426,81	-42.461	-2.550.639	-962.421	-236.671	-95.879	-115.853
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		16.797.882	3.000.000				
darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		13.711.514	2.500.000				
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		24.288.988	7.000.000				
darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		21.733.896	6.000.000				

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./.(Nummer 49)]		-7.533.567	-6.550.639				
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./.(Nummer 52)] bzw. [(Nummern 47 + 51) ./.(Nummer 52)]	-902.426,81	-7.533.567	-6.550.639	-962.421	-236.671	-95.879	-115.853
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	8.981.755,96	402.517	8.000.000	1.449.361	486.940	250.269	154.390
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00						
55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	8.079.329,15	-7.131.050	1.449.361	486.940	250.269	154.390	38.537
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.013.017,66						
nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteiler der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	120.000	0	0	0	0	12.500
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	5.745.019,49	0	2.608.493	0	138.719	68.670	0

Finanzhaushalt

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz	Ansatz	2027	2028	2029
		2023	(laufendes Haushaltsjahr)	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.533.066,80	11.016.887	12.007.985	12.587.985	13.067.985	13.547.985	14.027.985
	60110000 Grundsteuer A	34.165,87	32.200	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	60111000 Grundsteuer A (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60111001 Grundsteuer A Hormersdorf (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60120000 Grundsteuer B	960.202,11	977.879	1.000.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000	1.040.000
	60120001 Grundsteuer B (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60121000 Grundsteuer B (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60130000 Gewerbesteuer	4.626.922,37	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000
	60130001 Gewerbesteuer (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60131000 Gewerbesteuer (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.072.530,65	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	763.447,92	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000
	60310000 Vergütungssteuer	18.942,43	17.485	17.485	17.485	17.485	17.485	17.485
	60320000 Hundesteuer	17.879,14	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	60321000 Hundesteuer (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60410000 Fremdenverkehrsabgabe	38.976,31	39.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	60410001 Fremdenverkehrsabgabe händisch (ohne Absummiering vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	994.367,98	1.010.079	1.033.000	1.043.000	1.053.000	1.063.000	1.073.000
	60110000 Grundsteuer A	34.165,87	32.200	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	60111000 Grundsteuer A (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60111001 Grundsteuer A Hormersdorf (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60120000 Grundsteuer B	960.202,11	977.879	1.000.000	1.010.000	1.020.000	1.030.000	1.040.000
	60120001 Grundsteuer B (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60121000 Grundsteuer B (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	4.626.922,37	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000
	60130000 Gewerbesteuer	4.626.922,37	4.865.117	5.600.000	5.900.000	6.100.000	6.300.000	6.500.000
	60130001 Gewerbesteuer (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0
	60131000 Gewerbesteuer (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.072.530,65	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.072.530,65	4.282.256	4.450.000	4.700.000	4.950.000	5.200.000	5.450.000
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	763.447,92	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	763.447,92	785.450	860.000	880.000	900.000	920.000	940.000
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.349.221,41	9.376.986	8.881.919	8.351.554	6.378.606	6.093.606	5.853.606
	61110000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000
	61120000 Investive Schlüsselzuweisungen zur Verwendung für Instandsetzungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	61210000 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	61300050 Gewerbesteuerausgleich Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
	61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	61310001 Fördermittel Hochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0	0
	61310002 Schadenersatzleistungen Sturmschäden Brünlos 2018	0,00	0	0	0	0	0	0
	61310003 Sonstige außergewöhnliche Erträge (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
61310050 nicht mehr verwenden (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61310051 Kostenerstattung nicht erhobene und erlassene Elternbeiträge vom Land (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61311000 Zuweisungen zur Bildung der Vorsorgerücklage ohne investive Zweckbindung	0,00	0	0	0	0	0	0
61319000 Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben	74.179,73	56.783	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700
61319050 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
61380000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich	63.338,05	66.667	0	0	0	0	0
61380001 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich Altes SOP Erweiterte Altstadt	0,00	0	0	0	0	0	0
61400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	695.898,43	581.150	727.044	531.016	75.000	45.000	25.000
61400050 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.077.119,89	2.941.231	3.782.325	3.613.489	2.870.389	2.855.389	2.855.389
61410001 periodenfremde Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
61410002 Zuweisungen vom Land für Museumspädagogik	0,00	0	0	0	0	0	0
61410050 Sonstige außergewöhnliche Erträge (Corona-Krise)	54.515,45	0	0	0	0	0	0
61410051 Kostenerstattung nicht erhobene und erlassene Elternbeiträge vom Land (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61410052 Kostenerstattung vom Land für mobile Endgeräte (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61410053 Zuweisungen u. Zuschüsse vom Land GTA "Aufholen nach Corona"	0,00	0	0	0	0	0	0
61411000 Zuweisung vom Land für Tagespflege	55.393,60	55.000	58.000	43.465	43.465	43.465	43.465
61411001 Zuweisung vom Land für Tagespflege/ Fördermaßnahme	0,00	4.957	0	0	0	0	0
61411002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Sachausstattung für Inklusion	4.760,00	4.160	4.850	5.020	4.850	4.850	4.850
61412000 Zuschüsse Land für Schulanfänger	0,00	0	0	0	0	0	0
61413000 Zuweisungen vom Land für Unterhaltung Straßen	125.217,19	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
61414000 Zuweisungen vom Land für Inventar	0,00	0	0	0	0	0	0
61415000 Zuweisungen Wir für Sachsen	5.960,00	11.808	6.252	6.252	6.252	6.252	6.252
61417000 Landeszuschüsse für Integration	39.752,48	18.000	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
61418000 Zuweisungen vom Land für Beseitigung Winterschäden	0,00	0	0	0	0	0	0
61419000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Personalkosten Papiermühle	0,00	0	0	0	0	0	0
61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	11.450,00	4.450	65.583	287.751	6.450	6.450	6.450
61420001 Zuschuss Landkreis Tagespflege/ Fördermaßnahme	0,00	991	0	0	0	0	0
61440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich	556,59	0	0	0	0	0	0
61470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	0
61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich	700,00	138.446	45.943	5.000	5.000	5.000	5.000
61480001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich Tagespflege	0,00	1.983	0	0	0	0	0
61480052 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich Ukraine-Krise	0,00	0	0	0	0	0	0
61481000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom übrigen Bereich Sparkassenstiftung	0,00	0	0	0	0	0	0
61810000 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
61829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	0
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000
61110000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	5.140.380,00	5.401.360	4.030.000	3.715.000	3.240.000	3.000.000	2.780.000
sonstige allgemeine Zuweisungen	137.517,78	123.450	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700
61300050 Gewerbesteuerausgleich Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	2025 (Planjahr)	2026 (Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
61310001 Fördermittel Hochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0	0
61310002 Schadenersatzleistungen Sturmschäden Brünlos 2018	0,00	0	0	0	0	0	0
61310003 Sonstige außergewöhnliche Erträge (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61310050 nicht mehr verwenden (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61310051 Kostenerstattung nicht erhobene und erlassene Elternbeiträge vom Land (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61311000 Zuweisungen zur Bildung der Vorsorgerücklage ohne investive Zweckbindung	0,00	0	0	0	0	0	0
61319000 Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben	74.179,73	56.783	39.422	22.061	4.700	4.700	4.700
61319050 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
61380000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich	63.338,05	66.667	0	0	0	0	0
61380001 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom übrigen Bereich Altes SOP Erweiterte Altstadt	0,00	0	0	0	0	0	0
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
61810000 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
61829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	0
3 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
62910000 Weitere sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
62910001 Weitere sonstige periodenfremde Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.115.712,04	1.168.298	1.191.125	1.215.975	1.217.975	1.217.975	1.212.975
63110000 Verwaltungsgebühren	133.364,97	109.820	142.565	146.065	146.065	146.065	146.065
63110001 Aushanggebühren	0,00	0	0	0	0	0	0
63110002 Gebühren für Führungszeugnisse	5.616,00	7.450	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
63110003 Einzahlungen Verwaltungs- gebühren gegen Stadt Elterlein	0,00	0	0	0	0	0	0
63110010 Einzahlungen Verwaltungsgebühr	25,00	40	40	40	40	40	40
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	131.110,40	145.720	153.020	150.020	152.020	152.020	152.020
63210001 Straßenreinigungsgebühren zur manuellen Buchung	0,00	0	0	0	0	0	0
63210100 Elternbeiträge Kita (zur manuellen Bebuchung)	186.293,17	117.268	158.650	146.000	146.000	146.000	141.000
63210101 Elternbeiträge Kita Regenbogen	175.092,19	222.000	172.500	172.500	172.500	172.500	172.500
63210102 Elternbeitrag Kita Dorfchemnitz	142.309,18	146.000	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000
63210103 Elternbeitrag Kita Brünlos	100.727,35	140.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
63210104 Elternbeitrag Kita Hornersdorf	123.028,48	140.000	146.000	146.000	146.000	146.000	146.000
63210106 Elternbeiträge Hort Goetheschule	118.145,30	140.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
63211000 Standgebühren	0,00	0	0	0	0	0	0
63212000 Dienstleistung Lohnrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
63213000 Einzahlungen aus Benutzung Hallennutzung	0,00	0	0	0	0	0	0
63214000 Sonstige Einzahlungen aus Lieferung und Leistung	0,00	0	0	0	0	0	0
63215000 Eintrittsgelder	0,00	0	0	0	0	0	0
63216000 Gebühren für Sachsen-Opac	0,00	0	0	0	0	0	0
63610000 Sonstige zweckgebundene Abgaben	0,00	0	37.000	74.000	74.000	74.000	74.000
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	839.993,56	1.050.674	1.294.121	1.564.615	970.296	971.708	989.311
64110000 Mieten und Pachten	2.212,35	750	2.380	1.835	1.000	235	235
64110001 Einzahlungen aus Mieten und Pachten steuerfrei nach § 4 Nr. 12 UStG	387.158,02	546.897	434.572	435.733	435.634	435.746	435.649
64110019 Einzahlungen aus Mieten und Pachten mit 19 % USt	62.408,61	83.944	317.944	457.944	83.944	83.944	83.944
64111000 Miete Ratenzahlung Urteil	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
64112000 Miete Pfändungs- u. Überw.beschluss	0,00	0	0	0	0	0	0
64113000 Mieten und Pachten (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
64113001 Mieten und Pachten manuell steuerfrei	3.251,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
64114000 Mieten und Pachten (manuelle Bebuchung)	320,00	0	100	100	100	100	100
64115000 Miete Stellplätze Hormersdorf	0,00	0	0	0	0	0	0
64119000 Betriebskostenvorauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
64210000 Verkauf	4.870,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
64210001 Verkauf steuerfrei	1.088,30	1.450	1.250	1.250	1.300	1.300	1.300
64210002 Verkauf ohne Absummiergung PK Hauptamt	0,00	0	0	0	0	0	0
64210005 Einzahlungen aus Verkauf 5 % USt !Leistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0	0
64210007 Einzahlungen aus Verkauf 7 % USt	6.399,49	5.060	5.060	5.360	5.360	5.360	5.360
64210016 Einzahlungen aus Verkauf USt 16 % !Leistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0	0
64210019 Einzahlungen aus Verkauf 19 % USt	65.148,72	134.695	142.255	142.255	142.255	142.255	142.255
64210050 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
64211000 Einzahlungen aus Verkauf Fotos	0,00	0	0	0	0	0	0
64212000 Einzahlungen aus Verkauf Nachtwächterartikel	0,00	0	0	0	0	0	0
64213000 Einzahlungen aus Milchverkauf	0,00	0	0	0	0	0	0
64214000 Einzahlungen aus Verkauf Schulkleidung	0,00	0	0	0	0	0	0
64215000 Einzahlungen aus Verkauf Schülerspeisung	87,24	0	0	0	0	0	0
64215100 Einzahlungen aus Verkauf Kinder-/Schülerspeisung (manuelle Bebuchung)	0,00	0	0	0	0	0	0
64216000 Eintrittsgelder (privatrechtlich)	0,00	0	0	0	0	0	0
64217000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fundsachen	0,00	100	100	100	100	100	100
64218000 Einzahlungen Karussell	0,00	0	0	0	0	0	0
64218007 Einzahlungen Karussell zu 7 % USt	3.724,48	2.800	3.700	3.000	3.700	3.000	3.700
64310000 Einzahlungen Eintrittsgelder	29.887,34	32.500	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
64310001 Einzahlungen Eintrittsgelder steuerfrei nach § 4 UStG	35.994,15	43.100	38.900	39.900	50.000	60.000	70.000
64310005 Einzahlungen Eintrittsgelder 5 % !Leistungszeitraum 01.07.2020-31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0	0
64310007 Einzahlungen Eintrittsgelder 7%	76.554,76	90.000	186.957	323.235	86.000	86.000	86.000
64310019 Einzahlungen Eintrittsgelder 19 % USt	303,25	350	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
64311407 Einzahlungen Eintrittsgelder unberechtigter Steuerausweis nach § 14c UStG zu 7 % USt	0,00	0	0	0	0	0	0
64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.200,50	235	235	235	235	0	0
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Sonderergebnis)	0,00	0	0	0	0	0	0
64610005 Einzahlungen sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 5 % USt !Leistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0	0
64610007 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten 7 % USt	37.327,74	32.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
64610016 Einzahlungen sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 16 % USt !Leistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00	0	0	0	0	0	0
64610019 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten 19 % USt	77.608,92	65.093	76.118	69.118	76.118	69.118	76.118
64611000 Schadensfälle	15.509,02	700	750	750	750	750	750
64611001 Schadensbeseitigung Hochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0	0
64611419 Einzahlungen privatrechtliche Leistungsentgelte unberechtigter Steuerausweis nach § 14c UStG zu 19 % USt	0,00	0	0	0	0	0	0
64612000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Hort)	7.712,24	0	500	500	500	500	500
64613000 Einzahlungen Gutscheine "Zwönitzer" (Stadteigene)	24,90	0	0	0	0	0	0
64613019 Einzahlungen Gutscheine "Zwönitzer" (Stadteigene) zu 19 % USt	5.201,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	767.298,61	792.100	833.953	837.603	848.825	872.689	950.333
64800000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	25.111,99	35.214	40.679	40.629	40.629	40.629	40.629
64800001 Kostenerstattung und Kosten- umlagen vom Bund Erstattung Kfz-Steuer	0,00	0	0	0	0	0	0
64800050 Einzahlung Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
64810000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	50.896,83	97.505	83.420	71.140	67.740	67.740	117.370
64820000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	621.745,03	548.400	617.496	633.705	651.300	671.300	701.420
64820019 Einzahlungen Kostenerstattung Kostenumlagen von Gemeinden/GV zu 19 % USt	41.513,84	90.159	82.444	83.386	84.356	85.355	86.384
64820050 Einzahlung Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u. GV (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
64830000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0
64830002 Refinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0
64830003 Refinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0
64840000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentl. Bereich/gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
64840050 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentl. Bereich/gesetzliche Sozialversicherungen (Kurzarbeitergeld Corona)	0,00	0	0	0	0	0	0
64850000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen/Beteiligungen/Sond ervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
64860000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
64870000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	4.207,84	0	0	0	0	0	0
64870001 Periodenfremde Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	0
64870002 Erstattung zuviel bezahlte Versicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
64870019 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen steuerpflichtig zu 19 %	3.104,31	5.000	4.529	4.529	4.530	4.530	4.530
64871000 Erstattung Fernwärmekosten/Elt	0,00	0	0	0	0	0	0
64872000 Erstattung Trinkwasserkosten	0,00	0	0	0	0	0	0
64873000 Erstattung Abwasserkosten	0,00	0	0	0	0	0	0
64874000 Erstattung Elt	0,00	0	0	0	0	0	0
64875000 Erstattung Gaskosten	0,00	0	0	0	0	0	0
64876001 Erstattung LV für Kameraden > 65 Jahre steuerfrei	8.847,28	5.400	5.115	3.944	0	3.135	0
64880000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom übrigen Bereich	11.743,93	10.000	0	0	0	0	0
64880001 Periodenfremde Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom übrigen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
64880002 Sonstige periodenfremde Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
64880050 Einzahlung Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom übrigen Bereich (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
64881000 Erstattung Fernsprechgebühren	0,00	0	0	0	0	0	0
64881019 Erstattung Fernsprechgebühren zu 19 % USt	127,56	152	0	0	0	0	0
64882000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen Finanzhaushalt	0,00	0	0	0	0	0	0
64883000 Erstattung Strom	0,00	270	270	270	270	0	0
64890000 Erstattung von Auszahlungen von Agrargenossenschaft für Randstreifenpflege zur Flurneuordnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	602.607,75	555.100	601.500	601.500	561.500	551.500	541.500
66131000 Zinseinzahlungen für Vorfinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0
66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	51.987,06	0	60.000	60.000	20.000	10.000	0
66171000 Zinseinzahlungen kommunales Vorsorgevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
66510000 Einzahlungen aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	509.059,25	554.000	540.500	540.500	540.500	540.500	540.500
66910000 Sonstige Finanzeinzahlungen Spenden	41.561,44	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
66910001 Sonstige Finanzeinzahlungen (Bauamt)	0,00	0	0	0	0	0	0
66910002 Spenden Comenius	0,00	0	0	0	0	0	0
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	327.460,88	335.854	352.754	352.754	352.754	352.754	352.754
65110000 Konzessionsabgaben	45.958,16	0	0	0	0	0	0
65110019 Einzahlungen Konzessionsabgabe zu 19 % USt	281.600,00	276.000	293.600	293.600	293.600	293.600	293.600
65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
65212000 Einzahlungen Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0	0
65212007 Einzahlungen Umsatzsteuer - 7%	0,00	0	0	0	0	0	0
65212019 Einzahlungen Umsatzsteuer - 19%	0,00	0	0	0	0	0	0
65213000 Einzahlung aus der Erstattung von Vorsteuern	0,00	0	0	0	0	0	0
65213007 Einzahlung aus der Erstattung von Vorsteuern - 7%	0,00	0	0	0	0	0	0
65213019 Einzahlung aus der Erstattung von Vorsteuern - 19%	0,00	0	0	0	0	0	0
65610000 Bußgelder/Verwarngelder	4.770,00	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
65610001 Bußgelder/Verwarngelder Altfälle vor 01.01.2015 manuell	0,00	0	0	0	0	0	0
65620000 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	0
65621000 Mahngebühren	4.556,27	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
65621001 Mahngebühren manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65622000 Vollstreckungsgebühr	2.505,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
65622001 Vollstreckungsgebühr manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65622100 Vollstreckungsgebühr (Hormersdorf)	33,61	0	0	0	0	0	0
65623000 Säumniszuschlag	2.562,52	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
65623001 Säumniszuschlag manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65623100 Verzugszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
65624000 Verspätungszuschlag	2.575,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
65624001 Verspätungszuschlag manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65625000 Stundungszinsen	198,00	500	500	500	500	500	500
65625001 Stundungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65626000 Nachzahlungszinsen	-18.150,70	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
65626001 Nachzahlungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65626100 Nachzahlungszinsen (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
65627000 Rücklastschriftgebühr	20,44	0	0	0	0	0	0
65627001 Rücklastschriftgebühr manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65628000 Hinterziehungszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
65628001 Hinterziehungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65629000 Aussetzungszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
65629001 Aussetzungszinsen manuell (ohne Absummierung vom PK)	0,00	0	0	0	0	0	0
65910000 Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477,39	754	54	54	54	54	54
65910001 Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
65918007 Einz. fiktiver Ertrag uWA 7 % Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82,16	0	0	0	0	0	0
65918019 Einz. fiktiver Ertrag uWA 19 % Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273,03	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	23.535.361,05	24.295.899	25.163.357	25.511.986	23.397.941	23.608.217	23.928.464

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029	
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr						
		Euro							
		1	2	3	4	5	6	7	
10	Personalauszahlungen	9.357.496,39	10.082.746	11.138.599	11.840.333	10.793.780	11.116.866	11.449.644	
	70110000 Dienstausszahlungen für Beamte	305.840,46	281.547	305.414	314.577	324.015	333.737	343.750	
	70110001 Dienstaufwendungen für Beamte (Hilfskonto für Buchungs- freigabe)	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70111000 Entgelte f. Altersteilzeitbeschäftigte - Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70112000 Entgelte für Altersteilzeitbeschäftigte Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70120000 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer	7.078.196,33	7.509.087	8.286.752	8.828.244	7.980.912	8.220.362	8.466.997	
	70120050 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70121000 Auszahlung Entgelte für Altersteilzeit. für tariflich Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70122000 Entgelte für Altersteilzeitbeschäftigte tariflich Angestellte Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70122001 Entgelte für Altersteilzeit Beschäftigte tariflich Angestellte Ruhephase Hilfskonto für buchungs- freigabe	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70125000 Abfindungen (Beschäftigte Fünftelregelung/Einmalzahlungen)	0,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
	70190000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70191000 Personalauszahlungen Ein Euro Job	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70192000 Personalauszahlungen Bundesfreiwilligendienstleistende	32.249,47	52.596	58.072	59.819	61.616	63.469	65.378	
	70210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	228.390,67	247.591	256.000	263.680	271.591	279.739	288.132	
	70211000 Beiträge zu Vers.Kassen Altersteilzeit - Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	298.100,53	357.644	375.299	399.201	363.257	374.176	385.422	
	70221000 Auszahlungen Entgelte für Altersteilzeit. für tariflich Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70222000 Entgelte für Altersteilzeit. für tariflich Beschäftigte Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.343.667,71	1.531.283	1.749.314	1.864.635	1.679.709	1.730.127	1.782.055	
	70321000 Auszahlungen SV Altersteilzeit - tariflich Beschäft.	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70322000 Auszahlungen SV Altersteilzeit - tariflich Beschäft. Ruhephase	0,00	0	0	0	0	0	0	
	70323000 Unfallumlage für eigene Beschäftigte	48.117,49	45.000	48.000	49.440	50.924	52.452	54.026	
	70390000 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	483,38	1.750	1.750	1.803	1.858	1.914	1.972	
	70392000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Bundesfreiwilligendienstleistende	12.850,35	19.359	21.398	22.046	22.713	23.399	24.106	
	70410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.600,00	9.888	9.600	9.888	10.185	10.491	10.806	
	70410050 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0	
11	+ Versorgungsauszahlungen	14.880,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113	13.507	
	71110000 Versorgungsauszahlungen für Beamte	14.880,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113	13.507	
	71410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	0	0	0	0	0	
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.085.388,23	4.349.372	4.826.606	4.500.706	4.254.717	4.274.410	4.313.887	
	72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166.608,90	188.900	372.500	166.100	148.700	148.700	141.700	
	72111000 Unterhaltung der Wohnungen, Reparaturen	44.120,29	68.705	80.615	90.275	42.035	53.135	36.285	
	72112000 Unterhaltung der Spielplätze	8.506,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	72113000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Deckungskreis GL	316.050,93	250.000	335.000	320.000	320.000	320.000	320.000	
	72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.786,66	8.200	54.000	14.500	14.500	14.500	14.500	
	72211000 Unterhaltung an Straßen, Brücken	221.994,01	252.000	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000	
	72211001 Beseitigung Winterschäden an Straßen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	72211002 Vorfinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	72211003 Vorfinanzierungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	72212000 Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen	51.124,86	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
	72213000 Anschaffung Verkehrsschilder im Rahmen Straßenbau	0,00	0	0	0	0	0	0	
	72215000 Baumpflege	26.596,51	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
72216000 Waldkulturkosten	0,00	0	0	0	0	0	0
72217000 Unterhaltung Austelpark	0,00	0	0	0	0	0	0
72220000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
72231000 Auszahlungen für Spiel- und Beschäftigungsmaterial	0,00	0	0	0	0	0	0
72310000 Mieten und Pachten	63.287,66	46.761	48.397	49.497	47.797	48.797	48.797
72400050 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72410000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	113.783,43	193.375	192.080	194.730	194.740	195.640	194.640
72410050 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72411000 Reinigungskosten	399.824,68	472.731	519.023	530.910	533.537	549.624	571.952
72411100 Schneeräumen und Streuen	28.311,12	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
72411200 Straßenreinigung, Kehrleistungen, Unterhaltung	73.216,83	75.500	75.500	77.000	78.500	78.500	78.500
72412000 Heizungskosten	435.958,75	406.210	394.100	402.100	365.100	365.100	365.100
72412100 Gaskosten	0,00	0	0	0	0	0	0
72413000 Wasser	52.270,79	59.820	69.610	68.920	65.520	65.720	66.720
72414000 Abwasser	13.627,34	14.270	15.870	15.870	15.870	15.870	15.870
72415000 Stromkosten	228.720,56	237.130	262.935	269.135	244.165	244.405	244.645
72416000 Versicherungen aller Gebäude	51.742,45	71.627	90.725	103.284	94.008	98.946	103.435
72417000 Sicherheitstechnische Betreuung	5.366,90	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72418000 Wasser für Schwimmbäder	17.563,50	14.800	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
72419000 Bakt. Untersuchungen	2.177,71	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
72510000 Haltung von Fahrzeugen, TÜV-Gebühren etc.	156.027,17	106.850	113.620	112.760	107.900	106.900	107.900
72511000 Kfz-Steuern, Versicherungen, TÜV	17.373,39	20.681	23.400	25.740	25.049	27.557	30.317
72512000 Betriebs- und Schmierstoffe	69.845,99	85.600	91.770	90.510	84.552	84.532	84.552
72513000 Unfallschäden	0,00	0	0	0	0	0	0
72530000 Erwerb von bewegl. Gegenständen, deren AHK, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 150 EUR nicht überschreiten	61.421,36	76.950	65.612	76.212	58.700	58.500	69.500
72530001 Erwerb bew. Gegenstände von 150,01€ bis 800€ (Inventar)	86.675,46	139.760	196.460	101.460	96.760	91.560	96.560
72530050 Erwerb von Beweglichen Gegenständen bis 150 € KEIN Inventar (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72530051 Erwerb von beweglichen Gegenständen von 150,01 € bis 800€ Inventar (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72531000 Auszahlungen für Spiel und Beschäftigungsmaterial (Neu ab 01.01.2014) bis 150€ (KEIN Inventar)	16.935,29	18.472	19.040	18.184	17.760	17.760	17.460
72531001 Auszahlungen für Spiel und Beschäftigungsmaterial (Neu ab 01.01.2014) von 150€ bis 410€ (Inventar)	1.271,10	0	0	0	0	0	0
72539999 Altbestand Inventare CIP	0,00	0	0	0	0	0	0
72540000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	95.016,61	101.700	170.000	191.500	142.000	142.000	142.000
72540050 Unterhaltung des immateriellen Vermögens (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	182.962,96	167.740	176.491	173.701	165.461	165.701	165.461
72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.811,20	13.000	9.000	6.000	9.000	6.000	9.000
72611000 Dienst- und Schutzkleidung	30.558,00	37.400	39.650	39.650	38.650	38.150	38.350
72611050 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte u. a. Dienst- und Schutzkleidung (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72612000 Aus- und Fortbildung	48.512,90	83.700	77.430	71.980	68.285	66.485	66.685
72612100 Aus- und Fortbildung Bundesfreiwilligendienst	1.299,31	2.659	5.760	5.760	5.760	5.760	5.760
72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	22.873,43	48.700	53.700	37.300	3.200	3.200	3.200
72710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Sachausstattung Inklusion	5.477,17	4.160	4.850	5.020	4.850	4.850	4.850
72711000 Ehrungen/Repräsentation	5.459,07	16.300	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
72711001 Kommunale Jugendbeteiligung	7.121,07	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72711100 Auszahlungen für sonstigen Schulbedarf	2.790,82	2.700	2.900	2.900	3.100	3.100	3.100
72711101 Sonstige Auszahlungen GTA	0,00	0	0	0	0	0	0
72711110 Verfügungsmittel Bürgermeister	10.654,87	12.350	12.429	12.429	12.629	12.629	12.629
72711120 Budget OR Hornersdorf	418,98	400	8.068	8.068	8.068	8.068	8.068
72711130 Budget OR Dorfchemnitz	500,00	500	7.143	7.143	7.143	7.143	7.143
72711140 Budget OR Brünlos	564,57	400	6.585	6.585	6.585	6.585	6.585
72711150 Budget OR Günsdorf	0,00	0	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
72711160 Budget OR Kühnhaide	0,00	0	3.990	3.990	3.990	3.990	3.990
72711170 Budget OR Niederzwönitz	0,00	0	4.330	4.330	4.330	4.330	4.330
72711180 Budget OR Lenkersdorf	0,00	0	1.245	1.245	1.245	1.245	1.245
72711200 Sachauszahlungen für Spendengelder	2.311,82	0	0	0	0	0	0
72711210 Sachaufwendungen für Spendengelder (Hort)	0,00	0	0	0	0	0	0
72711300 Auszahlungen f. Anschaffg. v. Museumssammlungen	955,86	3.650	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
72711301 Auszahlungen f. d. Unterhaltg. v. Museumssammlungen	2.138,83	4.000	3.500	3.500	3.000	3.000	3.000
72711400 Sachauszahlungen für Jugendfeuerwehr	0,00	0	0	0	0	0	0
72711500 Sachauszahlungen für Museumspädagogik	2.161,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72711600 Sachauszahlungen für Spenden FFW Kinderfest	0,00	0	0	0	0	0	0
72711700 Übungen und Einsätze FFW	1.234,63	300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72711800 Partnerschaften	4.951,57	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72711900 Förderung Gymnasium	8.260,66	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72712000 Öffentlichkeitsarbeit	47.015,50	36.795	38.080	38.080	38.280	38.280	38.280
72713000 Bücherbeschaffung und Buchpflege	46.891,45	46.872	45.004	44.494	45.004	45.004	45.004
72714000 Lehr- und Unterrichtsmittel	31.711,22	36.200	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
72714050 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen u. a. Lehr- und Unterrichtsmaterial und damit verbundene Auszahlungen (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72714100 Allg. Schulbedarf	676,89	800	800	800	800	800	800
72714200 Schulkleidung	0,00	0	0	0	0	0	0
72714300 eigenes Schulschwimmen	26.497,80	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72715000 Veranstaltungen	196.716,05	135.300	148.300	120.300	138.300	128.300	138.300
72715100 Besondere Veranstaltungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72715200 Feste und Feiern in Kitas	8.177,94	7.050	6.860	6.710	6.510	6.510	6.640
72716000 Betriebsstrom für Straßenbeleuchtung	135.622,31	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
72718000 Veranstaltungen Jugendfeuerwehr	0,00	0	0	0	0	0	0
72719000 Werbung	22.999,86	27.100	27.600	28.900	28.200	24.200	27.700
72720000 Schülerbeförderung	13.927,42	23.700	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
72810000 Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	0
72812000 Erwerb von Hilfsstoffen	0,00	0	0	0	0	0	0
72813000 Erwerb von Betriebsstoffen	0,00	0	0	0	0	0	0
72814000 Erwerb von Waren	0,00	0	0	0	0	0	0
72910000 Sonstige Dienstleistungen	72.398,69	82.375	24.700	25.200	24.700	24.700	24.700
72910001 Schadensbeseitigung Hochwasser 2013	0,00	0	0	0	0	0	0
72910002 Aufwendungen Sturmschäden Brünlos 2018	0,00	0	0	0	0	0	0
72910052 Sonstige Dienstleistungen Ukraine Krise	1.434,79	0	0	0	0	0	0
72910053 Auszahlungen GTA "Aufholen nach Corona"	10.051,85	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
72910424 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72911000 Fremdhonorare für Ganztagschule	41.761,86	44.500	37.625	37.625	37.625	37.625	37.625
72912000 Leistungsvergütg. an Unternehmen	251.278,76	258.879	267.579	267.579	270.079	278.279	278.279
72912100 Leistungsvergütg. an Unternehmen (Kita Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
72914253 Gegenstände bis 150€ KEIN Inventar (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
72914256 Gegenstände von 150,01€ bis 800€ Inventar (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.737,10	11.300	13.300	10.300	10.300	12.175	25.300
75110000 Zinsauszahlungen an Land	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
75160000 Zinsauszahlungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1.031,40	0	2.000	2.000	2.000	3.875	17.000
75920000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.703,30	10.000	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
75921000 Erstattungszinsen (Hormersdorf)	0,00	0	0	0	0	0	0
75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	2,40	300	300	300	300	300	300
75990001 Verzugszinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.931.193,30	6.780.917	7.647.808	7.820.697	7.553.992	7.585.696	7.612.305
73110000 Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
73111000 Rückzahlungen Ganztagschule	373,56	0	0	0	0	0	0
73120000 Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
73121000 Zuschüsse für kommunenfremde Kinder an Fremdkommunen aus Kommunalanteil	67.227,21	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
73122000 Zuschüsse für kommunenfremde Kinder an Fremdkommunen aus Landeszuschuss	25.066,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
73130000 Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	10.311,57	20.000	33.300	44.600	44.600	44.600	45.600
73140000 Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich	1.250,00	5.500	0	0	0	0	0
73141000 Sachkosten Ganztagschule	28.526,08	59.000	43.625	43.625	43.625	43.625	43.625
73141001 Sachkosten Ganztagesangebot von 150€ bis 800€ (Inventar)	4.886,12	0	0	0	0	0	0
73142000 Zuschüsse an Fremdkommunen Kita-Kinder	0,00	0	0	0	0	0	0
73143000 Zuweisg. für elterbeitragsfreie Kinder	2.221,02	2.300	2.300	2.200	2.000	2.000	2.000
73144000 Sachkosten Schulsozialarbeit	0,00	0	0	0	0	0	0
73150000 Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sond. ervermögen	0,00	0	0	0	85.000	85.000	85.000
73170000 Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	62.061,40	48.720	90.555	90.555	103.555	103.555	103.555
73171000 Zuschüsse zur Tagespflege	177.617,97	168.000	178.000	178.000	178.000	178.000	178.000
73172000 Zuschüsse für Kindereinrichtung JUH	752,85	0	0	0	0	0	0
73172050 Zuschuss für Kindereinrichtung JUH (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
73173000 Zuschuss an MGH	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
73180000 Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	1.379.825,35	1.360.780	1.826.325	1.951.700	1.631.700	1.631.700	1.631.700
73180050 Zuschuss für Tagespflege (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
73181000 Zuschuss Schul-Sozialarbeit (JUH)	14.468,26	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
73182000 Zuschuss Schulschwimmen ev. Schulverein HD	1.962,80	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
73183000 Sachkostenzuschüsse (Streetworkpr.)	0,00	9.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
73184000 Zuschuss Familieninstitut	0,00	0	0	0	0	0	0
73186000 Zuschuss päd. Austauschdienst EU	0,00	0	0	0	0	0	0
73187000 Zuschuss "Neue Wege" e.V.	0,00	0	0	0	0	0	0
73188000 Eigenanteil Tagespflege Fördermaßnahme	0,00	9.915	0	0	0	0	0
73189000 Förderung von kinderreichen Familien	22.605,00	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
73190050 Nicht erhobene und erlassene Elternbeiträge (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
73310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	10,00	200	200	200	200	200	200

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
73390000 Sonstige soziale Leistungen	6.000,00	1.650	4.500	3.000	0	3.000	0
73410000 Gewerbesteuerumlage	437.737,10	436.614	509.385	532.817	551.998	570.214	587.321
73721000 Kreisumlage	4.661.356,99	4.438.238	4.784.618	4.799.000	4.738.314	4.752.802	4.764.304
73739000 Sonstige allgemeine Umlagen - Zweckverbände und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0
73910000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	34.000	14.000	14.000	14.000	10.000	10.000
73911000 Kostenersatz an LRA	0,00	1.500	0	0	0	0	0
73912000 Vorfinanzierungen ZWW	0,00	0	0	0	0	0	0
73913000 Zuwendungen Stadtsanierung an Dritte SOP Altstadt und Park	10.000,00	10.000	0	0	0	0	0
73913001 Zuwendungen Stadtsanierung an Dritte Altes SOP Erweiterte Altstadt	0,00	0	0	0	0	0	0
73913002 Zuwendungen Stadtsanierung an Dritte ohne Programm	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
73913003 Zuwendung an Verfügungsfond SOP Altstadt und Park	4.567,97	15.000	0	0	0	0	0
73914000 Sonstige Zuweisungen an private Personen	0,00	0	0	0	0	0	0
73919000 Sonstige Transferauszahlungen	2.365,95	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	696.765,52	1.036.451	1.234.815	1.280.826	897.542	866.116	972.454
74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.298,62	11.880	13.080	13.080	13.080	13.080	13.080
74210000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	57.067,35	68.808	76.220	76.220	76.220	76.220	76.220
74211000 Personalaufwand für ehrenamtlich Beschäftigte	55.588,18	53.816	65.334	69.422	68.460	70.550	74.794
74212000 SV - Arbeitgeberanteil ehrenamtliche Beamte	4.566,53	2.830	3.272	3.371	3.473	3.578	3.686
74214000 Auszahlungen für Erlöse aus Nachwächtertreffen	0,00	0	0	0	0	0	0
74215000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (manuelle Bebuchung)	1.590,00	850	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
74221000 Bürgerstiftung	0,00	0	0	0	0	0	0
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	69.954,39	47.500	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
74291000 Gebühren für Silberstr. und Museumsb.	1.370,00	1.860	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
74292000 Umlage an Verein ILEK	0,00	0	0	0	0	0	0
74293000 Mitgliedsbeiträge	97.981,47	192.550	119.364	120.726	118.701	119.099	119.501
74310000 Geschäftsauszahlungen	20.649,74	7.800	20.561	12.436	12.436	12.436	12.436
74310050 Geschäftsauszahlungen u. a. sanitäres Verbrauchsmaterial (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0
74311000 Bürobedarf	11.103,93	23.490	17.360	16.365	12.700	12.800	15.450
74311200 Auszahlungen für Kopierpapier	6.309,82	4.600	4.950	4.950	4.950	4.950	4.950
74311400 Auszahlungen für Saatgut	3.575,34	3.890	4.059	3.900	3.950	3.800	3.800
74311500 Auszahlungen für sanitäres Verbrauchsmaterial	2.433,57	3.750	3.550	3.550	3.550	3.550	3.600
74311600 Auszahlungen für Baumaterial	13.073,90	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74311700 Auszahlungen für Streugut	43.268,99	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74311800 Kauf von Wanderkarten	15.793,29	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74311900 Kauf von Geschenkartikeln	0,00	0	0	0	0	0	0
74312000 Bücher u. Zeitschriften	12.584,30	14.980	15.190	14.540	15.190	15.190	15.190
74312100 Kauf von Broschüren, Postkart.	0,00	0	0	0	0	0	0
74312300 Kauf von Souvenirs	0,00	5.000	1.500	7.000	1.500	1.500	1.500
74312400 Kauf von Büchern	0,00	0	0	0	0	0	0
74312410 Auszahlungen für Bürgerbroschüre	0,00	1.000	0	0	0	0	0
74312500 Kauf von Videos, MC, CD	0,00	0	0	0	0	0	0
74312600 Kauf von Gewitterkerzen	0,00	0	0	0	0	0	0
74312800 Auszahlungen für Speisen und Getränke	13.031,73	14.350	15.900	16.400	16.400	16.400	16.400
74312900 Auszahlungen für Getränke	0,00	0	0	0	0	0	0
74313000 Portogebühren	17.152,62	48.690	36.870	20.270	20.270	20.270	81.170

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
74313100 Bauleitplanung	5.112,09	10.000	105.000	108.000	90.000	50.000	20.000
74313300 Kosten Lärmkartierung	0,00	0	0	0	0	0	0
74313400 Planung Breitbandausbau	0,00	0	0	0	0	0	0
74314000 Telefongebühren	27.189,04	28.825	32.060	31.860	29.620	29.620	29.620
74315000 Dienstreisen	3.741,36	7.105	6.915	6.845	6.915	6.915	6.915
74316000 Sachverständigenkosten (Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten)	78.801,35	203.240	252.965	214.600	47.800	52.800	52.800
74316001 Sachverständigenkosten (Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten)	0,00	0	0	0	0	0	0
74317000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	3.716,45	4.428	4.034	4.034	4.042	4.042	4.042
74318000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	36.792,93	72.339	141.301	241.209	53.789	53.789	85.089
74318800 Sonstige Geschäftsauszahlungen Rücklastschriftgebühr	-27,00	0	0	0	0	0	0
74319000 Allg. Sachauszahlungen der Bauverwaltung	435,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74410000 Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
74411000 Abzugsfähige Vorsteuer	0,00	0	0	0	0	0	0
74411005 Abzugsfähige Vorsteuer 5,95 %	0,00	0	0	0	0	0	0
74411007 Abzugsfähige Vorsteuer - 7%	0,00	0	0	0	0	0	0
74411016 Abzugsfähige Vorsteuer 16,15 %	40,59	0	0	0	0	0	0
74411019 Abzugsfähige Vorsteuer - 19%	0,00	0	0	0	0	0	0
74412000 Auszahlung Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0	0
74412007 Auszahlung Umsatzsteuer - 7%	0,00	0	0	0	0	0	0
74412019 Auszahlung Umsatzsteuer - 19%	0,00	0	0	0	0	0	0
74413000 Kapitalertragssteuer	0,00	0	0	0	0	0	0
74414000 Solidaritätszuschlag	12,74	0	0	0	0	0	0
74415000 Versicherungen und Schadensfälle ab 2014	58.905,20	76.637	96.000	96.938	99.123	100.157	100.043
74415100 Versicherungen und Schadensfälle ab 2014 Unfallversicherung/ Aufwendungsersatz	1.428,46	1.953	1.860	2.090	2.197	2.310	2.428
74417000 Abzugssteuer nach 50a EStG	231,66	0	0	0	0	0	0
74420000 Versicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74421000 Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0	0
74500000 Erstattungen an Bund	3.642,68	3.400	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
74510000 Erstattungen an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
74520000 Erstattungen an Gemeinden/GV	2.895,72	0	0	0	0	0	0
74530002 Vorfinanzierung ZWW	0,00	0	0	0	0	0	0
74550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sond ervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
74570000 Erstattungen an private Unternehmen	10,80	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
74580000 Erstattungen an übrigen Bereich	221,00	520	310	360	516	400	490
74619000 Sonstige aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
74820000 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	0
74841000 Rückzahlungen nicht-investiver Fördermittel	0,00	0	0	0	0	0	0
74910000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.358,31	30.360	20.000	14.500	14.500	14.500	51.090
74911000 Ordnungsmaßnahmen	2.360,61	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74911100 Ersatzvornahmen Elterlein	0,00	0	0	0	0	0	0
74912000 Tierschutz und Tierabfallbeseitigung	591,88	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74913000 Spez. Sachauszahlungen Standesamt	2.398,01	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74914000 Spez. Sachauszahlungen Stadtinfo	99,23	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74915000 Sonstige periodenfremde Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74915100 Sonstige periodenfremde Auszahlungen für Personal	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
74918000 Ausz. fiktiver Aufwand uWA Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412,82	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	21.090.460,54	22.268.574	24.873.128	25.465.222	23.523.062	23.868.376	24.387.097
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	2.444.900,51	2.027.325	290.229	46.764	-125.121	-260.159	-458.633
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.212.472,38	5.635.990	6.404.817	3.135.023	3.451.000	934.180	919.180
68100000 Investitionszuwendungen vom Bund	188.271,71	576.895	427.300	55.900	0	0	0
68100001 Sonstige Investitionszuwendungen vom Bund - Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
68111000 Investive Schlüsselzuweisungen	357.353,00	375.495	0	0	225.000	208.000	193.000
68112000 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Bildung der Vorsorgerücklage mit investiver Zweckbindung	0,00	0	0	0	0	0	0
68113000 Sonstige Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
68119000 Sonstige Investitionszuweisungen vom Land	2.146.160,65	4.585.250	5.374.817	2.863.003	3.127.000	678.300	678.300
68119001 Sonstige Investitionszuweisungen vom Land - Verbindlichkeiten	3.477.751,00	0	0	0	0	0	0
68119002 Förderung Digitalfunk FFW	0,00	0	0	0	0	0	0
68119120 Investitionszuweisungen vom Land (SEP)	0,00	0	0	0	0	0	0
68119130 Investitionszuweisungen vom Land SOP Altstadt und Park	1.014.286,77	0	152.200	0	0	0	0
68119131 Investitionszuweisungen vom Land Altes SOP Erweiterte Altstadt	0,00	0	0	0	0	0	0
68120000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	0,00	45.850	0	173.120	0	0	0
68130000 Investitionszuwendungen von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0	307.000	0	0	0	0
68140000 Investitionszuwendungen vom sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
68150000 Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen/Beteiligungen/Sonderermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
68160000 Investitionszuwendungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
68170000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	22.184,18	52.500	143.500	43.000	99.000	47.880	47.880
68180000 Investitionszuwendungen vom übrigen Bereich	6.465,07	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträge für öffentliche Einrichtungen gemäß §§ 17-25 SächsKAG	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
68310000 Veräußerung von aktivierten immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
68311850 fertige/unfertige Erzeugnisse	0,00	0	0	0	0	0	0
68311870 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	100.576,06	270.100	150.100	500.100	400.100	150.100	100.100
68210000 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	-129.086,50	0	0	0	0	0	0
68210001 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen steuerfrei	229.546,20	270.000	150.000	500.000	400.000	150.000	100.000
68211000 Dingliche Nutzungsrechte Dienstbarkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
68211001 Dingliche Nutzungsrechte Dienstbarkeiten steuerfrei	116,36	100	100	100	100	100	100
68215029 Sonstige Periodenfremde Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	8.155,00	0	0	0	0	0	0
68320000 Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	8.155,00	0	0	0	0	0	0
68320001 Schulausstattung GTA	0,00	0	0	0	0	0	0
68320002 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029						
		2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr								
		Euro							1	2	3	4	5	6
	68320050	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Corona-Krise)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68321000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68321001	Ausstattung Spielplätze	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68420000	Veräußerung von börsennotierten Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68430000	Veräußerung von nichtbörsennotierten Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68440000	Veräußerung von sonstige Anteilsrechten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68450000	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68460100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an Bund	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68461100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an Land	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68462100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68463100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an Zweckverbände und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68464100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68465100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68466100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68467100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an Kreditinstitute	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68468100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68469100	Veräußerung von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen an sonstigen ausländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68470000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an Bund	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68471000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an Land	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68472000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68473000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an Zweckverbände und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68474000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68475000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68476000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68477000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an Kreditinstitute	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68478000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68479000	Veräußerung von Geldmarktpapieren an sonstigen ausländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68480000	Veräußerung von Finanzderivaten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)		7.321.203,44	5.906.090	6.554.917	3.635.123	3.851.100	1.084.280	1.019.280					
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		45.893,94	48.000	108.000	11.000	11.000	11.000	11.000					
	78310000	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	45.893,94	48.000	108.000	11.000	11.000	11.000	11.000					
	78311850	fertige/unfertige Erzeugnisse	0,00	0	0	0	0	0	0					
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		116.955,35	800.000	2.510.000	871.000	1.749.000	898.000	898.000					

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
	78210000 Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	116.955,35	800.000	2.510.000	871.000	1.749.000	898.000	898.000
	78211000 Flurbereinigung	0,00	0	0	0	0	0	0
	78215128 Periodenfremde Auszahlungen für Grundstücke, welche vor der EÖB gekauft wurden	0,00	0	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.868.023,81	6.122.176	4.998.500	3.147.501	1.307.650	22.000	17.000
	78511000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.582.218,37	2.423.676	805.000	1.680.000	1.060.650	0	0
	78511200 Auszahlungen für Hochbau (SEP)	0,00	0	0	0	0	0	0
	78511300 Auszahlungen für Hochbau (SOP)	655.911,92	0	0	0	0	0	0
	78511400 Sonstige Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78512000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.401.998,65	3.684.000	3.701.500	1.300.501	225.000	0	0
	78512300 Auszahlungen für Hochbau (SOP)	201.933,17	0	415.000	0	0	0	0
	78513000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78514000 Leistungen des Bauhofes für Investitionen (Hochbau)	0,00	0	0	0	0	0	0
	78515000 Allgemeine Bauinvestitionen Hornersdorf	0,00	0	0	0	0	0	0
	78516000 Leistungen des Bauhofes für Investitionen (Tiefbau)	0,00	0	0	0	0	0	0
	78517000 Leistungen des Bauhofes für Investitionen - bewegl. Sachanlagevermögen	25.961,70	14.500	77.000	167.000	22.000	22.000	17.000
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	624.640,00	885.700	1.779.285	512.807	895.000	239.000	238.000
	78320000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	256.929,18	610.000	1.202.385	150.807	671.000	19.000	18.000
	78320001 Schulausstattung GTA	2.775,00	0	0	0	0	0	0
	78321000 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Geräte)	362.586,82	275.700	576.900	362.000	224.000	220.000	220.000
	78321001 Ausstattung Spielplätze	2.349,00	0	0	0	0	0	0
	78321002 Digitalfunkausstattung FFW	0,00	0	0	0	0	0	0
	78321850 fertige/unfertige Erzeugnisse	0,00	0	0	0	0	0	0
	78321860 unfertige Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78321870 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	0
	78321880 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte aus geleisteten Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	78420000 Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0
	78430000 Nichtbörsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0
	78440000 Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	0
	78450000 Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	0
	78460100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen vom Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
	78461100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	78462100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
	78463100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0
	78464100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen vom sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
	78465100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen von verbundenen Unternehmen/Beteiligungen/Sond ervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78466100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78467100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
78468100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren und langfristige Geldanlagen vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78469100 Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen ausländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78470000 Geldmarktpapiere vom Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
78471000 Geldmarktpapiere vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
78472000 Geldmarktpapiere von Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
78473000 Geldmarktpapiere von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0
78474000 Geldmarktpapiere vom sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78475000 Geldmarktpapiere von verbundenen Unternehmen/Beteiligungen/Sond ervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
78476000 Geldmarktpapiere von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
78477000 Geldmarktpapiere von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0	0
78478000 Geldmarktpapiere vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78479000 Geldmarktpapiere vom sonstigen ausländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78480000 Erwerb von Finanzderivaten	0,00	0	0	0	0	0	0
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	102.000	0	0	0
78100000 Investitionszuwendungen an Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
78110000 Investitionszuwendungen an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
78120000 Investitionszuwendungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
78130000 Investitionszuwendungen an Zweckverbände und dgl.	0,00	0	0	102.000	0	0	0
78140000 Investitionszuwendungen an sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78150000 Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sond ervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
78160000 Investitionszuwendungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
78170000 Investitionszuwendungen an private Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	0
78180000 Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	0
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	9.655.513,10	7.855.876	9.395.785	4.644.308	3.962.650	1.170.000	1.164.000
darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0	0
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-2.334.309,66	-1.949.786	-2.840.868	-1.009.185	-111.550	-85.720	-144.720
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)	110.590,85	77.539	-2.550.639	-962.421	-236.671	-345.879	-603.353
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	250.000	500.000
69201000 Investitionskredite vom Bund (<1 Jahr)	0,00	0	0	0	0	0	0
69202000 Investitionskredite vom Bund (1-5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
69203000 Investitionskredite vom Bund (>5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
69211000 Investitionskredite vom Land (<1 Jahr)	0,00	0	0	0	0	0	0
69211400 Investitionskredite vom Land (<1 Jahr, Umschuldungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
69212000 Investitionskredite vom Land (1-5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
69212400 Investitionskredite vom Land (1-5 Jahre, Umschuldungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
69213000 Investitionskredite vom Land (>5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
69213400 Investitionskredite vom Land (>5 Jahre, Umschuldungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
69243000 Investitionskredite vom sonstigen öffentl. Bereich (>5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	250.000	500.000
69273101 Kredit Erzgebirgssparkasse (1)	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	2025 (Planjahr)	2026 (Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
69273102 Kredit Erzgebirgssparkasse (2)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273201 Kredit DG Hyp (3)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273301 Kredit Commerzbank (4)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273501 Kredit LB BaWü (5)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273601 Kredit DKB (6)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273901 Kredit KfW [ABM] (7)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273902 Kredit KfW [ABM] (8)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273903 Kredit KfW [ABM] (9)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273904 Kredit KfW [ABM] (10)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273905 Kredit KfW [ABM] (11)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273906 Kredit KfW [ABM] (12)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273907 Kredit KfW [ABM] (13)	0,00	0	0	0	0	0	0
69273908 Kredit KfW [ABM] (14)	0,00	0	0	0	0	0	0
darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0	0
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0	0
69171000 Aufnahme von Anleihen (<1 Jahr)	0,00	0	0	0	0	0	0
69172000 Aufnahme von Anleihen (1-5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
69173000 Aufnahme von Anleihen (>5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	120.000	0	0	0	0	12.500
79200000 Investitionskredite vom Bund (<1 Jahr)	0,00	0	0	0	0	0	0
79202000 Tilgung von Krediten aus Investitionen (>5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
79210000 Investitionskredite vom Land (<1 Jahr)	0,00	0	0	0	0	0	0
79211000 Investitionskredite vom Land (1-5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
79212000 Investitionskredite vom Land (>5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
79214000 Investitionskredite vom Land (Umschuldungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
79242000 Investitionskredite vom sonstigen öffentl. Bereich (>5 Jahre)	0,00	120.000	0	0	0	0	12.500
79272101 Kredit Erzgebirgssparkasse (1)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272102 Kredit Erzgebirgssparkasse (2)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272201 Kredit DG Hyp (3)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272301 Kredit Commerzbank (4)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272501 Kredit LB BaWü (5)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272601 Kredit DKB (6)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272901 Kredit KfW [ABM] (7)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272902 Kredit KfW [ABM] (8)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272903 Kredit KfW [ABM] (9)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272904 Kredit KfW [ABM] (10)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272905 Kredit KfW [ABM] (11)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272906 Kredit KfW [ABM] (12)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272907 Kredit KfW [ABM] (13)	0,00	0	0	0	0	0	0
79272908 Kredit KfW [ABM] (14)	0,00	0	0	0	0	0	0
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0
39 Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
79171000 Anleihen (<1 Jahr)	0,00	0	0	0	0	0	0
79172000 Anleihen (1-5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
79173000 Anleihen (>5 Jahre)	0,00	0	0	0	0	0	0
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)	0,00	-120.000	0	0	0	250.000	487.500
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	110.590,85	-42.461	-2.550.639	-962.421	-236.671	-95.879	-115.853
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0	0
68601000 Rückflüsse von Ausleihungen an Bund - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68602000 Rückflüsse von Ausleihungen an Bund von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68611000 Rückflüsse von Ausleihungen an Land - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68612000 Rückflüsse von Ausleihungen an Land von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68621000 Rückflüsse von Ausleihungen an Gemeinden/GV - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68622000 Rückflüsse von Ausleihungen an Gemeinden/GV von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68631000 Rückflüsse von Ausleihungen an Zweckverbände und dgl. - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68632000 Rückflüsse von Ausleihungen an Zweckverbände und dgl. von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68641000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen öffentl. Bereich - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68642000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen öffentl. Bereich von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68651000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sondervermögen - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68652000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sondervermögen von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68661000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68662000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68671000 Rückflüsse von Ausleihungen an Kreditinstitute - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68672000 Rückflüsse von Ausleihungen an Kreditinstitute von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68681000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68682000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68691000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen ausländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
68692000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen ausländischen Bereich von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
78601000 Gewährung von Ausleihungen an Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
78602000 Ausleihungen an Bund - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78611000 Gewährung von Ausleihungen an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
78612000 Ausleihungen an Land - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78621000 Gewährung von Ausleihungen an Gemeinden/GV	0,00	0	0	0	0	0	0
78622000 Ausleihungen an Gemeinden/GV - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78631000 Gewährung von Ausleihungen an Zweckverbände und dgl.	0,00	0	0	0	0	0	0
78632000 Ausleihungen an Zweckverbände und dgl. - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78641000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
78642000 Ausleihungen an sonstigen öffentl. Bereich - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78651000 Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen/Beteiligungen/Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
78652000 Ausleihungen an Beteiligungen - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78661000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
78662000 Ausleihungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78671000 Gewährung von Ausleihungen an Kreditinstitute	0,00	0	0	0	0	0	0
78672000 Ausleihungen an Kreditinstitute - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78681000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78682000 Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
78691000 Gewährung von Ausleihungen an sonstigen ausländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
78692000 Ausleihungen an sonstigen ausländischen Bereich - Laufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	33.801.371,62						
67110000 Einzahlungen AHE	0,00						
67110001 Finanzeinzahlung Haushaltsunwirksame Einzahlungen Zwönitz Verwahr	14.305,22						
67110007 Finanzeinzahlungen Amtshilfe Verwahr	0,00						
67110009 Finanzeinzahlungen Sonstiges Verwahr	34.500,12						
67110010 Finanzeinzahlungen Haushaltsunwirksame Auszahlungen Zwönitz (Vorschuss)	0,00						
67110011 Finanzeinzahlung KAR Zwönitz	0,00						
67110012 Finanzeinzahlung KAR 2012 Hornersdorf	0,00						
67110013 Finanzeinzahlung Betriebskosten Vorschuss	0,00						
67110014 Finanzeinzahlung Hauptkasse Vorschuss	23.765,55						
67110015 Finanzeinzahlung Zahlweg 8 (Konto Hornersdorf) Vorschuss	0,00						
67110016 Finanzeinzahlung Kreditähnliches Rechtsgeschäft Vorschuss	0,00						
67110017 Finanzeinzahlung Sonstiges Vorschuss	2.500.220,40						
67110018 Einzahlungen Gutschein "Zwönitzer"	49.081,64						
67110019 Einzahlungen Mietkautionen	7.158,38						
67110020 Einzahlungen Kautionen Schlüsselkarten Schwimmhalle	0,00						
67110021 durchlaufende Gelder Finanzamt	0,00						
67110022 Einzahlungen Kautionen Kindergärten	0,00						
67110023 Einzahlungen Kautionen Stellplätze	397,00						
67110024 Einzahlungen Kautionen Schlüssel	770,00						
67110060 EinzahlungInterim	0,00						
67110070 ZW-Umleitung	30.634.345,27						
67110080 Hauptkasse Verwahr	0,00						
67110090 Barkassen Verwahr	327.617,77						
67111000 Aktivierte Eigenleistungen (Hochbau)	13.060,66						
67112000 Aktivierte Eigenleistungen (Tiefbau)	0,00						
67113000 Aktivierte Eigenleistungen (bewegl. Sachanlagevermögen)	1.948,45						
67119000 Einzahlungen aus USt	0,00						
67119005 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 5 % !Leistungszeitraum 01.07. 2020-31.12.2020!	0,00						
67119007 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 7%	8.806,31						
67119016 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 16% !Leistungszeitraum 01.07.2020-31-12-2020!	0,00						

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	2028	2029
	2023	(laufendes Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
67119019 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 %	102.034,07						
67119100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer aus UStVA ggü. Finanzamt	28.403,23						
67119200 Einzahlungen aus Umsatzsteuer aus Umsatzsteuerabrechnung ggü. Finanzamt	52.456,69						
67119207 Einzahlungen aus uWA 7%	5,75						
67119219 Einzahlungen aus uWA 19%	51,88						
67119607 Einzahlungen aus USt §14c UStG unberechtigter/unrichtiger Steuerausweis 7 %	0,00						
67119619 Einzahlungen aus USt §14c UStG unberechtigter/unrichtiger Steuerausweis 19 % USt	1,00						
67119705 Einzahlungen aus USt IGE 5 % !Leistungszeitraum 01.07.2020- 31.12.2020!	0,00						
67119707 Einzahlungen aus USt IGE 7 %	13,67						
67119716 Einzahlungen aus USt IGE 16 % !Leistungszeitpunkt 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00						
67119719 Einzahlungen aus Umsatzsteuer IGE 19 %	1.227,75						
67119819 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 % Umkehr der Steuerschuld Leistungen EG übriges Gemein- schaftsbereich § 13 b UStG	1.147,83						
67119836 Einzahlungen aus Umsatzsteuer Umkehr der Steuerschuld Leistungen Drittland 16 % § 13 b UStG !Leistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00						
67119839 Einzahlungen aus Umsatzsteuer Umkehr der Steuerschuld Leistungen Drittland 19 % § 13 b UStG	52,98						
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	34.814.389,28						
77110000 Auszahlungen AHE	0,00						
77110001 Finanzauszahlung Haushaltsunwirksame Einzahlungen Zwönitz Verwahr	1.719,00						
77110007 Finanzauszahlungen Amtshilfe Verwahr	0,00						
77110009 Sonstige Finanzauszahlungen	33.600,49						
77110010 Finanzauszahlungen Haushaltsunwirksame Auszahlungen Zwönitz (Vorschuss)	0,00						
77110011 Finanzauszahlung KAR Zwönitz	0,00						
77110012 Finanzauszahlung KAR 2012 Homersdorf	0,00						
77110013 Finanzauszahlung Betriebskosten Vorschuss	0,00						
77110014 Finanzauszahlung Hauptkasse Vorschuss	23.837,96						
77110015 Finanzauszahlung Zahlweg 8 (Konto Homersdorf) Vorschuss	0,00						
77110016 Finanzauszahlung Kreditähnliches Rechtsgeschäft Vorschuss	0,00						
77110017 Finanzauszahlung Sonstiges Vorschuss	2.511.024,50						
77110018 Auszahlungen Gutscheine "Zwönitzer"	47.636,53						
77110019 Auszahlungen Mietkautionen	25.031,52						
77110020 Auszahlungen Kautions Schlüsselkarten Schwimmhalle	0,00						
77110021 durchlaufende Gelder Finanzamt	0,00						
77110022 Auszahlungen Kautions Kindergärten	0,00						
77110023 Auszahlungen Kautions Stellplätze	39,00						
77110024 Auszahlungen Kautions Schlüssel	20,00						
77110060 Auszahlung Interim	0,00						
77110070 ZW-Umleitung	30.634.858,26						
77110080 Hauptkasse Verwahr	0,00						
77110090 Barkassen Verwahr	327.617,77						
77119000 Auszahlungen für Vorsteuer	1.082.224,62						
77119005 Auszahlungen für Vorsteuer 5 %	0,00						
77119007 Auszahlungen für Vorsteuer 7 %	4.778,56						
77119016 Auszahlungen für Vorsteuer 16%	0,00						

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
77119019 Auszahlungen für Vorsteuer 19%	100.536,30						
77119100 Auszahlungen für Vorsteuer aus UStVA ggü. FA	16.419,26						
77119200 Auszahlungen für Vorsteuer aus Umsatzsteuerabrechnung ggü. FA	689,22						
77119716 Auszahlungen aus Vorsteuer IGE 16 % ILeistungszeitraum 01.07.2020 -31.12.2020!	0,00						
77119719 Auszahlungen aus Vorsteuer IGE 19 %	0,00						
77119819 Auszahlungen aus Vorsteuer § 13b UStG - EG "Leistungen übriges Gemein- schaftsbereich" 19 %	549,58						
77119905 Auszahlungen aus Vorsteuer Vorjahr 5 % LZP 01.07.2020-31.12.2020	0,00						
77119907 Auszahlungen aus Vorsteuer Vorjahr 7 %	370,77						
77119916 Auszahlungen aus Vorsteuer Vorjahr 16 % LZP 01.07.2020-31.12.2020	0,00						
77119919 Auszahlungen aus Vorsteuer Vorjahr 19 %	3.435,94						
46 = haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-1.013.017,66						
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	-902.426,81	-42.461	-2.550.639	-962.421	-236.671	-95.879	-115.853
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		16.797.882	3.000.000				
darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditemächtigungen bezieht		0	0				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		13.711.514	2.500.000				
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		24.288.988	7.000.000				
darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		21.733.896	6.000.000				
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./ (Nummer 49)]		-7.533.567	-6.550.639				
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
69361400 Liquiditätskredite von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (Umschuldungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
79364000 Liquiditätskredite von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (Umschuldungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)] bzw. [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52)]	-902.426,81	-7.533.567	-6.550.639	-962.421	-236.671	-95.879	-115.853
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	8.981.755,96	402.517	8.000.000	1.449.361	486.940	250.269	154.390
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00						
55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	8.079.329,15	-7.131.050	1.449.361	486.940	250.269	154.390	38.537
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.013.017,66						
nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteiler der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	120.000	0	0	0	0	12.500

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	5.745.019,49	0	2.608.493	0	138.719	68.670	0

Teilhaushalt FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend 01

Herr Bienert

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 12 Sicherheit und Ordnung
- 21 Allgemeinbildende Schulen
- 24 Sonstige schulische Aufgaben
- 27 Volksbildung
- 35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
- 42 Sportförderung
- 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung
- 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur
- 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich Soziales und Jugend
- 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport

Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.780.532,99	2.501.407	2.691.605	2.591.026	2.590.856	2.575.856
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	885.025,54	949.408	894.290	878.640	875.640	870.640
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.442,57	8.050	12.335	12.335	12.335	12.100
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.548,28	265.746	283.143	269.115	266.686	328.464
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.088,71	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5,55	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.879.643,64	3.724.611	3.881.373	3.751.116	3.745.517	3.731.281
3	anteilige Personalauszahlungen	5.054.076,09	5.468.255	5.663.559	5.914.929	6.208.496	6.393.975
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	14.880,00	7.787	12.000	12.360	12.731	13.113
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	981.901,22	1.180.643	1.403.083	1.196.942	1.227.469	1.236.612
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.658.719,39	1.783.375	2.096.105	2.169.380	2.067.180	2.067.180
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.111,02	300.245	296.844	267.165	270.709	403.893
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.901.687,72	8.740.304	9.471.591	9.560.776	9.786.585	10.330.255
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-4.022.044,08	-5.015.693	-5.590.218	-5.809.660	-6.041.068	-6.543.195
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	361.850,69	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.855,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend 01

Herr Bienert

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	364.705,69	0	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	42.893,94	48.000	108.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.618,70	4.500	22.000	22.000	12.000	12.000	7.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	125.621,24	56.700	126.100	63.500	31.000	29.000	28.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	191.133,88	109.200	256.100	96.500	54.000	52.000	46.000
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	173.571,81	-109.200	-256.100	-96.500	-54.000	-52.000	-46.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./ Nummer 7)	-3.848.472,27	-5.124.893	-5.846.318	-5.906.160	-6.095.068	-6.303.474	-6.589.195
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		381.823	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		1.250.813	0				

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen	82.965,73	118.500	96.250	96.250	53.990	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	100.887,61	173.500	114.150	112.150	59.490	11.000	10.000

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
111200523001 Fahrzeugneuanschaffungen Fuhrpark												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.786,00	34.136,00	0	0	0	0	0	0	0	0	50.854	50.854
Einzahlung für Investitionstätigkeit	33.786,00	34.136,00	0	0	0	0	0	0	0	0	50.854	50.854
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	70.700,87	218.265,06	0	0	0	0	0	0	0	0	179.833	179.833
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	70.700,87	218.265,06	0	0	0	0	0	0	0	0	179.833	179.833
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-36.914,87	-92.064,53	0	0	0	0	0	0	0	0	-128.979	-128.979
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111200523002 Ladepunkte E-Autos Fuhrpark												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.408,58	0	0	0	0	0	0	0	0	5.204	5.204
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	10.408,58	0	0	0	0	0	0	0	0	5.204	5.204
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.824,22	10.631,56	0	0	0	0	0	0	0	0	7.140	7.140
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.824,22	10.631,56	0	0	0	0	0	0	0	0	7.140	7.140
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.824,22	-111,49	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.936	-1.936

Teilhaushalt FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend 01

Herr Bienert

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
für die Maßnahme												
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)												
für die Maßnahme												
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111200525003 Neuanschaffung Bus												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	47.000	0	0	0	0	0	0	0	47.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	47.000	0	0	0	0	0	0	0	47.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-47.000	0	0	0	0	0	0	0	-47.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
für die Maßnahme												
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)												
für die Maßnahme												
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
146 EDV Software												
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	42.893,94	3.192,67	48.000	108.000	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000	162.781	314.781
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	42.893,94	3.192,67	48.000	108.000	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000	162.781	314.781
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-42.893,94	-3.192,67	-48.000	-108.000	0	0	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-162.781	-314.781
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
für die Maßnahme												
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)												
für die Maßnahme												
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
147 EDV Hardware												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.885,29	114.693,73	10.000	44.000	0	0	14.000	14.000	14.000	14.000	206.487	306.487
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.885,29	114.693,73	10.000	44.000	0	0	14.000	14.000	14.000	14.000	206.487	306.487
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.885,29	-114.693,73	-10.000	-44.000	0	0	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-206.487	-306.487

Teilhaushalt FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend 01

Herr Bienert

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahre							
Euro												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
211100121005 Digitalpakt Schulen GS Goethe												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.008,58	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	37.004	37.004
Einzahlung für Investitionstätigkeit	74.008,58	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	37.004	37.004
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	6.716,38	0	0	0	0	0	0	0	0	61.773	61.773
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	6.716,38	0	0	0	0	0	0	0	0	61.773	61.773
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	37.004,29	-3.358,19	0	0	0	0	0	0	0	0	-24.768	-24.768
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
211100221006 Digitalpakt Schulen GS Pufendorf												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.950,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	18.950,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
211100321003 Digitalpakt Schulen GS Hennig												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000	24.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	24.000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000	24.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	785,40	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	41.635	41.635
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	785,40	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	41.635	41.635
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	23.214,60	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-17.635	-17.635

Teilhaushalt FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend 01

Herr Bienert

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
					1	2		3	4	5		
Euro												
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)												
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
215100021005 Digitalpakt Schulen Oberschule KPS												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	48.250,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	48.250,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)												
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.221,71	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.222	1.222
Einzahlung für Investitionstätigkeit	1.221,71	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.222	1.222
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.310,63	1.500,00	0	8.200	0	0	1.600	0	0	0	20.613	30.413
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.310,63	1.500,00	0	8.200	0	0	1.600	0	0	0	20.613	30.413
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.088,92	-1.500,00	0	-8.200	0	0	-1.600	0	0	0	-19.391	-29.191
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)												
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
 53 Ver- und Entsorgung
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gestaltung der Umwelt
 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Finanzleistungen

**Teilfinanzhaushalt
 A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	10.494.090,49	10.977.887	11.977.985	12.557.985	13.037.985	13.517.985	13.997.985
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	5.214.559,73	5.458.143	4.069.422	3.737.061	3.244.700	3.004.700	2.784.700
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	687,29	740	740	740	740	740	740
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	15,80	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.492,06	497.000	523.000	543.000	563.000	583.000	603.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	252.506,76	250.000	292.000	292.000	252.000	242.000	232.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.882,65	323.015	340.615	340.615	340.615	340.615	340.615
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.840.234,78	17.506.785	17.203.762	17.471.401	17.439.040	17.689.040	17.959.040
3	anteilige Personalauszahlungen	481.755,08	528.420	560.322	577.135	594.451	612.286	630.656
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.737,10	10.300	12.300	9.300	9.300	11.175	24.300
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.099.094,09	4.874.852	5.294.003	5.331.817	5.290.312	5.323.016	5.351.625
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.837,81	15.600	15.600	15.000	15.000	15.000	15.000
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.592.424,08	5.429.172	5.882.225	5.933.252	5.909.063	5.961.477	6.021.581
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	11.247.810,70	12.077.613	11.321.537	11.538.149	11.529.977	11.727.563	11.937.459
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	357.353,00	375.495	100.000	100.000	225.000	208.000	193.000
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	357.353,00	375.495	0	0	225.000	208.000	193.000
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	357.353,00	375.495	100.000	100.000	225.000	208.000	193.000
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	357.353,00	375.495	100.000	100.000	225.000	208.000	193.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	11.605.163,70	12.453.108	11.421.537	11.638.149	11.754.977	11.935.563	12.130.459
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		1.552.990	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		1.263	0				

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12 Sicherheit und Ordnung
- 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
- 42 Sportförderung
- 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
- 55 Natur- und Landschaftspflege
- 57 Wirtschaft und Tourismus
- 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung
- 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	32.097,89	51.450	60.150	32.150	32.150	32.150	32.150
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	159.334,20	123.650	174.370	174.370	174.370	174.370	174.370
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	248.944,31	328.500	339.230	338.685	339.450	338.685	338.685
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.113,38	5.400	5.123	3.944	0	3.135	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	311.844,55	304.000	308.500	308.500	308.500	308.500	308.500
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.125,29	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	766.459,62	825.100	899.473	869.749	866.570	868.940	865.805
3	anteilige Personalauszahlungen	812.832,33	876.955	920.872	948.507	976.971	1.006.292	1.036.490
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	797.676,40	784.464	949.698	877.587	873.621	900.423	881.764
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.365,95	17.190	22.200	20.700	17.700	16.700	13.700
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.656,74	208.368	253.035	255.815	253.122	253.635	256.003
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.849.531,42	1.886.977	2.145.805	2.102.609	2.121.414	2.177.050	2.187.957
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.083.071,80	-1.061.877	-1.246.332	-1.232.860	-1.254.844	-1.308.110	-1.322.152
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	339.159,73	0	19.875	95.000	201.000	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	339.159,73	0	19.875	95.000	201.000	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	150.000	0	0	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	244.884,01	46.000	335.500	52.000	702.000	48.000	48.000
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	244.884,01	46.000	375.500	202.000	702.000	48.000	48.000
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	94.275,72	-46.000	-355.625	-107.000	-501.000	-48.000	-48.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-988.796,08	-1.107.877	-1.601.957	-1.339.860	-1.755.844	-1.356.110	-1.370.152
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		163.784	0				
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		477.704	0				

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	13.555,00	5.000	4.000	4.000	4.000	0	0

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen								
					2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre												
	Euro																			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
12600025034 Umstellung auf elektronische Warneinrichtungen																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	19.875	0	0	0	0	0	0	0	19.875								
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	19.875	0	0	0	0	0	0	0	19.875								
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0	0	26.500								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	26.500	0	0	0	0	0	0	0	26.500								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-6.625	0	0	0	0	0	0	0	-6.625								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
126000123028 Anschaffung Mannschaftstransportwagen																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	112.500,00	0	0			0	0	0	0	0	0	56.250	56.250
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	112.500,00	0	0			0	0	0	0	0	0	56.250	56.250
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	150.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	75.000	75.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	75.000	75.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-18.750,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-18.750	-18.750								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
126000125044 Anschaffung Mannschaftstransportwagen																				

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen							
					2025	2026													
					Euro														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	90.000	0	0	0	0	0	0	0	90.000							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	90.000	0	0	0	0	0	0	0	90.000							
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-90.000	0	0	0	0	0	0	0	-90.000							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
126000218001 Anschaffung HLF20/LF20 FFW Kühnhaide																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							168.000,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	168.000	168.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							168.000,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	168.000	168.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	204.340,61	551.318,78	0	135.000	0	0	0	0	0	480.000	615.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	204.340,61	551.318,78	0	135.000	0	0	0	0	0	480.000	615.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-36.340,61	-275.659,39	0	-135.000	0	0	0	0	0	0	-312.000	-447.000							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
126000327036 Anschaffung Löschgruppenfahrzeug LF10																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	0			0	0	0	201.000	0	0	201.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	0			0	0	0	201.000	0	0	201.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	650.000	0	0	650.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	650.000	0	0	650.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-449.000	0	0	0	-449.000							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
126000525037 Anschaffung Ersatz Akku-Rettungssatz																			
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen							0,00	0,00	0	30.000			0	0	0	0	0	0	30.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	30.000			0	0	0	0	0	0	30.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0	0	-30.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
126000623029 Anschaffung Mannschaftstransportwagen												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	52.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	26.250	26.250
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	52.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	26.250	26.250
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	70.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	35.000	35.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	70.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	35.000	35.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-8.750,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.750	-8.750
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
424200025001 Errichtung Wasserspielplatz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	40.000	0	0	150.000	0	0	0	0	190.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	40.000	0	0	150.000	0	0	0	0	190.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-40.000	0	0	-55.000	0	0	0	0	-95.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
424230018001 Neues Hallenbad Außenanlagen												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.054,28	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	202.176	202.176
Einzahlung für Investitionstätigkeit	170.054,28	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	202.176	202.176
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	298.193	298.193
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	298.193	298.193

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	170.054,28	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-96.017	-96.017
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.105,45	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	37.421	37.421
Einzahlung für Investitionstätigkeit	1.105,45	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	37.421	37.421
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.059,29	0,00	30.000	44.000	0	0	42.000	42.000	42.000	42.000	136.943	348.943
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.059,29	0,00	30.000	44.000	0	0	42.000	42.000	42.000	42.000	136.943	348.943
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-7.953,84	0,00	-30.000	-44.000	0	0	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	-99.522	-311.522
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 52 Bau- und Grundstücksordnung
 53 Ver- und Entsorgung
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
 55 Natur- und Landschaftspflege
 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich Zentrale Verwaltung
 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gestaltung der Umwelt

Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	469.963,69	500.346	473.967	423.966	439.800	409.800	389.800
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	70.665,01	94.500	84.725	88.225	93.225	93.225	93.225
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	452.383,35	517.974	516.149	517.310	517.311	517.423	517.326
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.005,70	17.743	15.004	13.861	11.456	11.186	11.186
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447,01	39	39	39	39	39	39
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.007.464,76	1.130.602	1.089.884	1.043.401	1.061.831	1.031.673	1.011.576
3	anteilige Personalauszahlungen	1.786.528,02	2.073.724	2.193.217	2.210.501	2.276.839	2.345.164	2.415.540
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.954.123,32	1.935.630	1.886.336	1.890.347	1.896.489	1.915.811	1.905.174
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.879,54	85.000	43.000	44.000	59.000	59.000	60.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.207,47	99.439	212.689	198.989	175.489	140.489	110.489
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.875.738,35	4.194.794	4.336.242	4.344.837	4.408.817	4.461.464	4.492.203
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-2.868.273,59	-3.064.192	-3.246.358	-3.301.436	-3.346.986	-3.429.791	-3.480.627
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.149.849,55	4.759.345	5.454.700	2.800.620	3.025.000	726.180	726.180
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	100.576,06	270.100	150.100	500.100	400.100	150.100	100.100
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.300,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.255.725,61	5.029.445	5.604.800	3.300.720	3.425.100	876.280	826.280
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	116.955,35	800.000	2.510.000	871.000	1.749.000	898.000	898.000
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.842.674,72	6.117.676	4.936.500	2.975.501	1.295.650	10.000	10.000
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	239.824,15	168.000	201.500	211.500	162.000	162.000	162.000
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	102.000	0	0	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.199.454,22	7.085.676	7.648.000	4.160.001	3.206.650	1.070.000	1.070.000
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-2.943.728,61	-2.056.231	-2.043.200	-859.281	218.450	-193.720	-243.720
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-5.812.002,20	-5.120.423	-5.289.558	-4.160.717	-3.128.536	-3.623.511	-3.724.347
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		12.559.959	0				
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		20.715.985	0				

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Auszahlungen	221.810,21	140.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen								
					2025	2026														
	Euro																			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
003 Thomas-Müntzer-Straße																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.682,06	55.081,06	0	0	0	0	0	0	0	0	821.778	821.778								
Einzahlung für Investitionstätigkeit	4.682,06	55.081,06	0	0	0	0	0	0	0	0	821.778	821.778								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.475,00	4.760,00	0	0	0	0	0	0	0	0	730.967	730.967								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	13.475,00	4.760,00	0	0	0	0	0	0	0	0	730.967	730.967								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-4.396,47	25.160,53	0	0	0	0	0	0	0	0	90.811	90.811								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
015 Planung Hochwasserrückhaltebecken																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	0	309.315	309.315
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	0	309.315	309.315
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	96.317	96.317								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	96.317	96.317								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	212.998	212.998								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
026 Bahnhof Dorfchemnitz																				
Auszahlungen für Baumaßnahmen							0,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	0	357	357

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen								
					2025	2026														
					Euro															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357	357							
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-357	-357							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	0	X								
027 Wohngebiet Wiesenbach																				
Auszahlungen für Baumaßnahmen							0,00	0,00	0	0	0			0	0	0	0	0	495.018	495.018
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	0	0			0	0	0	0	0	495.018	495.018
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-495.018	-495.018							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	0	X								
088 Flurbereinigung																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							1.428,23	624.973,95	647.500	2.049.000	0			0	707.000	1.500.000	726.180	726.180	1.275.346	6.983.706
Einzahlung für Investitionstätigkeit							1.428,23	624.973,95	647.500	2.049.000	0			0	707.000	1.500.000	726.180	726.180	1.275.346	6.983.706
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	675.296,19	700.000	2.223.000	0	0	771.000	1.649.000	798.000	798.000	1.376.832	7.615.832								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	675.296,19	700.000	2.223.000	0	0	771.000	1.649.000	798.000	798.000	1.376.832	7.615.832								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	1.428,23	-50.322,24	-52.500	-174.000	0	0	-64.000	-149.000	-71.820	-71.820	-101.486	-632.126								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	0	X								
091 Wehrgasse 1 - 4 Bauabschnitt																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							-408,91	0,00	0	0	0			0	0	0	0	0	267.871	267.871
Einzahlung für Investitionstätigkeit							-408,91	0,00	0	0	0			0	0	0	0	0	267.871	267.871
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	17.304	17.304								

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen								
					2025	2026														
					Euro															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	973,54	0	0	0	0	0	0	0	0	742.689	742.689								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	973,54	0	0	0	0	0	0	0	0	759.993	759.993								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-486,77	0	0	0	0	0	0	0	0	-492.121	-492.121								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
111500125001 Brandschutzsanierung Rathaus																				
Auszahlungen für Baumaßnahmen							0,00	0,00	0	10.000			0	0	50.000	0	0	0	0	60.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	10.000			0	0	50.000	0	0	0	0	60.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-10.000	0	0	-50.000	0	0	0	0	-60.000								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
111500424002 Sanierung Kita Sonnenschein																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	210.000			0	0	190.000	20.000	0	0	0	420.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	210.000			0	0	190.000	20.000	0	0	0	420.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	510.000	0	0	240.000	0	0	0	15.000	765.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	510.000	0	0	240.000	0	0	0	15.000	765.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-300.000	0	0	-50.000	20.000	0	0	-15.000	-345.000								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
111501125003 Neugestaltung Eingangsbereich/ Aufzug																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	0			0	0	250.000	0	0	0	0	250.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	0			0	0	250.000	0	0	0	0	250.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	35.000	0	0	465.000	0	0	0	0	500.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	35.000	0	0	465.000	0	0	0	0	500.000								

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-35.000	0	0	-215.000	0	0	0	0	-250.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111501321001 2. Rettungsweg Dachgeschoss Grundschule Brünlos												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	225.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112.500
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	225.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.027,90	281.972,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	18.027,90	281.972,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-9.013,95	-28.486,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-37.500
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111501525002 Sanierung Außenanlagen Sportkomplex												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	33.500	0	0	0	0	0	0	0	33.500
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	33.500	0	0	0	0	0	0	0	33.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	150.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	150.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-116.500	0	0	0	0	0	0	0	-116.500
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111501722001 Umbau/ Umnutzung Turnhalle Dorfchemnitz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	600.000	0	0	0	0	0	0	0	600.000	600.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	600.000	0	0	0	0	0	0	0	600.000	600.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	491.440,79	476.474,72	80.000	0	0	0	0	0	0	0	1.110.000	1.110.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	491.440,79	476.474,72	80.000	0	0	0	0	0	0	0	1.110.000	1.110.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-491.440,79	-476.474,72	520.000	0	0	0	0	0	0	0	-510.000	-510.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111501723002 Energetische Sanierung Turnhalle Dorfchemnitz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	0,00	230.000	0	0	0	0	0	0	0	260.000	260.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	230.000	0	0	0	0	0	0	0	260.000	260.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.408,86	32.591,14	418.000	65.000	0	0	0	0	0	0	460.000	525.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.408,86	32.591,14	418.000	65.000	0	0	0	0	0	0	460.000	525.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	20.591,14	-32.591,14	-188.000	-65.000	0	0	0	0	0	0	-200.000	-265.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111501725003 Umgestaltung Freianlagen Hort												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	125.000	0	0	0	0	0	0	0	125.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	125.000	0	0	0	0	0	0	0	125.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	250.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	250.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-125.000	0	0	0	0	0	0	0	-125.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111502117002 Umgestaltung Museum Papiermühle												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	624.045,24	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	345.706	345.706
Einzahlung für Investitionstätigkeit	624.045,24	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	345.706	345.706
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.839,88	0	0	0	0	0	0	0	0	786.323	786.323
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	11.839,88	0	0	0	0	0	0	0	0	786.323	786.323

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	312.022,62	-5.919,94	0	0	0	0	0	0	0	0	-440.617	-440.617
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111502117003 Umgestaltung Museum Papiermühle 2. BA												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.360.000,00	785.600	0	0	0	0	780.000	0	0	2.145.600	2.925.600
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	1.360.000,00	785.600	0	0	0	0	780.000	0	0	2.145.600	2.925.600
Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.405,52	1.496.357,35	695.000	0	0	0	375.000	510.650	0	0	2.364.350	3.250.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	27.405,52	1.496.357,35	695.000	0	0	0	375.000	510.650	0	0	2.364.350	3.250.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-27.405,52	-136.357,35	90.600	0	0	0	-375.000	269.350	0	0	-218.750	-324.400
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111502316001 Modernisierung Museum Knochenstampfe 1. BA												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	118.147,68	0,00	435.000	0	0	0	0	0	0	0	815.648	815.648
Einzahlung für Investitionstätigkeit	118.147,68	0,00	435.000	0	0	0	0	0	0	0	815.648	815.648
Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.892,46	669.071,90	370.000	0	0	0	0	0	0	0	1.446.736	1.446.736
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	296.892,46	669.071,90	370.000	0	0	0	0	0	0	0	1.446.736	1.446.736
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-178.744,78	-669.071,90	65.000	0	0	0	0	0	0	0	-631.088	-631.088
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111502325002 2.BA Museum Knochenstampfe												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	600.000	0	0	0	600.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	600.000	0	0	0	600.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	100.000	0	0	550.000	550.000	0	0	0	1.200.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	100.000	0	0	550.000	550.000	0	0	0	1.200.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-100.000	0	0	-550.000	50.000	0	0	0	-600.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111502821001 Anbau Umkleide FFW Zwönitz												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	230.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000	250.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	230.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000	250.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-20.000,00	-230.000	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-250.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111502922001 Umbau Fahrzeughalle FFW Kühnhaide												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.890,46	125.141,34	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	32.890,46	125.141,34	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-16.445,23	-62.570,67	0	0	0	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111505925001 Gestaltung Dorfzentrum Kühnhaide												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	125.000	0	0	0	125.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	125.000	0	0	0	125.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	25.000	225.000	0	0	0	250.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	25.000	225.000	0	0	0	250.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	-25.000	-100.000	0	0	0	-125.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
11150623001 Restaurierung Denkmal Trafostation												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	20.000	0	0	42.500	0	0	0	0	62.500
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	20.000	0	0	42.500	0	0	0	0	62.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	85.000	0	0	0	0	0	0	0	85.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	85.000	0	0	0	0	0	0	0	85.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-65.000	0	0	42.500	0	0	0	0	-22.500
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
111507918001 Aqua-, Sport- und Fitnesscenter												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.475.000,00	211.595	0	0	0	0	0	0	0	1.686.595	1.686.595
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	1.475.000,00	211.595	0	0	0	0	0	0	0	1.686.595	1.686.595
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.480,07	4.008.162,44	630.676	0	0	0	0	0	0	0	4.953.345	4.953.345
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.480,07	4.008.162,44	630.676	0	0	0	0	0	0	0	4.953.345	4.953.345
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.480,07	-2.533.162,44	-419.081	0	0	0	0	0	0	0	-3.266.750	-3.266.750
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
125 Dorfstraße 1.-3. BA												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.491.083	1.491.083
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.491.083	1.491.083
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	4.471,22	0	0	0	0	0	0	0	0	1.222.524	1.222.524
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	4.471,22	0	0	0	0	0	0	0	0	1.222.524	1.222.524
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-2.235,61	0	0	0	0	0	0	0	0	268.560	268.560

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermäch- tigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
139 Bau Schulhof Dorfchemnitz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	114.000	114.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	114.000	114.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	805,70	0	0	0	0	0	0	0	0	170.301	170.301
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	805,70	0	0	0	0	0	0	0	0	170.301	170.301
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-402,85	0	0	0	0	0	0	0	0	-56.301	-56.301
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
140 Neubau Hallenbad												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2.125.800	2.125.800
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2.125.800	2.125.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen	502,66	5.314,78	0	0	0	0	0	0	0	0	4.814.720	5.214.720
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	502,66	5.314,78	0	0	0	0	0	0	0	0	4.814.720	5.214.720
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-251,33	-2.657,39	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.688.920	-3.088.920
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
151 Neubau Papiermacherwerkstatt												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	55.000	55.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	110.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	55.000	55.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-55.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-55.000	-55.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
157 Dittersdorfer Straße 4. Bauabschnitt												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	285.124	285.124
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	285.124	285.124
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.093,40	5.067,32	0	0	0	0	0	0	0	0	590.388	590.388
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.093,40	5.067,32	0	0	0	0	0	0	0	0	590.388	590.388
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-4.046,70	-2.533,66	0	0	0	0	0	0	0	0	-305.264	-305.264
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110016001 SOP Franz-Schubert-Str. 9												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000	40.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000	40.000
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	505.000	505.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	505.000	505.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-465.000	-465.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110017004 Projekt Speicher												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.477.751,00	4.857.558,12	0	0	0	0	0	0	0	0	10.822.655	10.822.655
Einzahlung für Investitionstätigkeit	3.477.751,00	4.857.558,12	0	0	0	0	0	0	0	0	10.822.655	10.822.655
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.719.872,57	5.890.128,82	0	0	0	0	0	0	0	0	15.933.247	15.933.247
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.719.872,57	5.890.128,82	0	0	0	0	0	0	0	0	15.933.247	15.933.247
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.242.121,57	-1.032.570,70	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.110.593	-5.110.593

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächti- gungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110017005 Kauf Speicher												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.289.084	1.289.084
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.289.084	1.289.084
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.510.115	1.510.115
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.510.115	1.510.115
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-221.032	-221.032
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110018006 Entwicklung und Sanierung Austelpark												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	181.110,46	0,00	0	152.200	0	0	0	0	0	0	207.442	359.642
Einzahlung für Investitionstätigkeit	181.110,46	0,00	0	152.200	0	0	0	0	0	0	207.442	359.642
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.321,55	86.184,01	0	415.000	0	0	0	0	0	0	121.179	536.179
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.321,55	86.184,01	0	415.000	0	0	0	0	0	0	121.179	536.179
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	175.788,91	-86.184,01	0	-262.800	0	0	0	0	0	0	86.263	-176.537
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110019007 Vereinshaus Poststall												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	696.340	696.340
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	696.340	696.340
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	117.013	117.013
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.487,80	7.666,18	0	0	0	0	0	0	0	0	877.030	877.030

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen							
					2025	2026													
					Euro														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	13.487,80	7.666,18	0	0	0	0	0	0	0	0	994.043	994.043							
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-13.487,80	-7.666,18	0	0	0	0	0	0	0	0	-297.703	-297.703							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
511110019008 Austelvilla Naturschutzstation																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							734.465,67	0,00	0	0			0	0	0	0	0	1.049.999	1.049.999
Einzahlung für Investitionstätigkeit							734.465,67	0,00	0	0			0	0	0	0	0	1.049.999	1.049.999
Auszahlungen für Baumaßnahmen	642.424,12	660.475,69	0	0	0	0	0	0	0	2.107.253	2.107.253								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	642.424,12	660.475,69	0	0	0	0	0	0	0	2.107.253	2.107.253								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	92.041,55	-660.475,69	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.057.254	-1.057.254							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
511110021012 Veranstaltungsfläche Markt 1/2																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							98.710,64	0,00	0	0			0	0	0	0	0	714.053	714.053
Einzahlung für Investitionstätigkeit							98.710,64	0,00	0	0			0	0	0	0	0	714.053	714.053
Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.611,62	20.895,84	0	0	0	0	0	0	0	901.500	901.500								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	196.611,62	20.895,84	0	0	0	0	0	0	0	901.500	901.500								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-97.900,98	-20.895,84	0	0	0	0	0	0	0	0	-187.447	-187.447							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
541000015002 Fußweg an der S 258/K8831																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	156.227	156.227
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	156.227	156.227
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	379,72	0	0	0	0	0	0	0	256.339	256.339								

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächti- gungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen							
					2025	2026													
					Euro														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	379,72	0	0	0	0	0	0	0	0	256.339	256.339							
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-189,86	0	0	0	0	0	0	0	0	-100.112	-100.112							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
541000016008 S 270 Fußweg Annaberger Straße																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							112.000,00	185.000,00	88.000	113.000			0	0	0	0	0	385.000	498.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							112.000,00	185.000,00	88.000	113.000			0	0	0	0	0	385.000	498.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.092,97	257.431,54	220.000	220.000	0	0	0	0	0	620.000	840.000								
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	102.000	0	0	0	102.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	128.092,97	257.431,54	220.000	220.000	0	0	102.000	0	0	620.000	942.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-16.092,97	-72.431,54	-132.000	-107.000	0	0	-102.000	0	0	0	-235.000	-444.000							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
541000016010 Alte Brünloser Straße																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	265.000,00	248.000	10.000			0	0	0	0	0	513.000	523.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	265.000,00	248.000	10.000			0	0	0	0	0	513.000	523.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	379.000,00	305.000	20.000	0	0	0	0	0	684.000	704.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	379.000,00	305.000	20.000	0	0	0	0	0	684.000	704.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-114.000,00	-57.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	-171.000	-181.000							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
541000016013 Stollberger Straße																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							200.000,00	815.000,00	0	430.000			0	0	0	0	0	1.015.000	1.445.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							200.000,00	815.000,00	0	430.000			0	0	0	0	0	1.015.000	1.445.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen							
					2025	2026													
					Euro														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.419,88	941.862,54	921.000	380.000	0	0	0	0	0	0	2.120.000	2.500.000							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	130.419,88	941.862,54	921.000	380.000	0	0	0	0	0	0	2.120.000	2.500.000							
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	69.580,12	-126.862,54	-921.000	50.000	0	0	0	0	0	0	-1.105.000	-1.055.000							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
541000016015 Parkplatz Heinrich-Heine-Straße																			
Auszahlungen für Baumaßnahmen							761,85	0,00	0	0			0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							761,85	0,00	0	0			0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
541000017022 S 270 Fußweg Grünhainer Straße																			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	216.000,00	0	0			0	0	0	0	0	216.000	216.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	216.000,00	0	0			0	0	0	0	0	216.000	216.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	233.151,48	0	0	0	0	0	0	0	233.151	233.151								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	233.151,48	0	0	0	0	0	0	0	233.151	233.151								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-17.151,48	0	0	0	0	0	0	0	-17.151	-17.151								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X								
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0									
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0									
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X								
541000017024 Rittergutsweg																			
Auszahlungen für Baumaßnahmen							0,00	50.000,00	0	0			0	0	0	0	0	50.000	50.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							0,00	50.000,00	0	0			0	0	0	0	0	50.000	50.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000								

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000017025 Schlüsselstraße												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000017026 Herrengasse												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	619.000,00	352.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	930.000	930.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	619.000,00	352.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	930.000	930.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	769.471,86	703.785,72	0	0	0	0	0	0	0	0	1.240.000	1.240.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	769.471,86	703.785,72	0	0	0	0	0	0	0	0	1.240.000	1.240.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-150.471,86	-175.892,86	0	0	0	0	0	0	0	0	-310.000	-310.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018031 Zufahrt Kita Regenbogen												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.044,43	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.044,43	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018032 Fabrikstraße Zufahrt LPG												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	380,45	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	380,45	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018033 Hornersdorfer Anger												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	199.499	199.499
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	199.499	199.499
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.779,62	0	0	0	0	0	0	0	0	266.819	266.819
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.779,62	0	0	0	0	0	0	0	0	266.819	266.819
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-889,81	0	0	0	0	0	0	0	0	-67.320	-67.320
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018035 Festplatz Hornersdorf												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	750,75	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	750,75	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermäch- tigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018036 Erschließung GG Wiesenstraße												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	450.000,00	225.000	0	0	0	0	0	0	0	675.000	675.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	450.000,00	225.000	0	0	0	0	0	0	0	675.000	675.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	496.450,14	239.000	35.000	0	0	0	0	0	0	714.766	749.766
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	496.450,14	239.000	35.000	0	0	0	0	0	0	714.766	749.766
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-46.450,14	-14.000	-35.000	0	0	0	0	0	0	-39.766	-74.766
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018037 Erschließung GG Rittergutsweg												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	260.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	260.000	260.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	260.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	260.000	260.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-40.000	-40.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018038 Erschließung Obere Dorfstraße 8												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.876,76	0	0	0	0	0	0	0	0	491.075	491.075
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.876,76	0	0	0	0	0	0	0	0	491.075	491.075
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-1.438,38	0	0	0	0	0	0	0	0	-491.075	-491.075

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000018040 Erschließung Wohngebiet Volkshausstraße												
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	6.943,34	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	68.579	68.579
Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	22.963,60	0	0	0	0	0	0	0	0	527.058	527.058
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	26.943,34	22.963,60	0	0	0	0	0	0	0	0	595.638	595.638
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-13.471,67	138.518,20	0	0	0	0	0	0	0	0	-445.638	-445.638
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000019043 Erschließung Wohngebiet Steinweg												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	600.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	600.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.635.608,90	0	0	0	0	0	0	0	0	820.000	820.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.635.608,90	0	0	0	0	0	0	0	0	820.000	820.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-517.804,45	0	0	0	0	0	0	0	0	-520.000	-520.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000019046 Bibelgartenweg												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.000	-10.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000019049 Fußweg S257 OL Dorfchemnitz												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000019050 Radweg Ortslage Zwönitz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	270.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	270.000	270.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	270.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	270.000	270.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	320.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	320.000	320.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	320.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	320.000	320.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000021054 Zufahrt Turnhalle Dorfchemnitz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	182.000	0	0	208.000	0	0	0	0	390.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	182.000	0	0	208.000	0	0	0	0	390.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0	250.000	0	0	302.000	0	0	0	10.000	562.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0	250.000	0	0	302.000	0	0	0	10.000	562.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-10.000,00	0	-68.000	0	0	-94.000	0	0	0	-10.000	-172.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
54100023056 Steinweg												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	350.000	312.000	0	0	0	0	0	0	350.000	662.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	350.000	312.000	0	0	0	0	0	0	350.000	662.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	447.000	300.000	0	0	0	0	0	0	467.000	767.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	447.000	300.000	0	0	0	0	0	0	467.000	767.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-20.000,00	-97.000	12.000	0	0	0	0	0	0	-117.000	-105.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
54100023057 Franz-Schubert-Straße KSTB												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	30.000	0	0	413.000	0	0	0	0	443.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	30.000	0	0	413.000	0	0	0	0	443.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	540.000	0	0	0	0	0	0	0	590.000	590.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	540.000	0	0	0	0	0	0	0	590.000	590.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-50.000,00	-540.000	30.000	0	0	413.000	0	0	0	-590.000	-147.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
54100023058 Wohngebiet Stollberger Straße												
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	185.000	0	0	0	0	0	0	0	185.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	185.000	0	0	0	0	0	0	0	185.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-185.000	0	0	0	0	0	0	0	-185.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermäch- tigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000023059 AiB 541_23059 Weg nach Auerbach außerorts												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.423,42	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	19.423	19.423
Einzahlung für Investitionstätigkeit	19.423,42	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	19.423	19.423
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	21.344,42	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	21.344	21.344
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	21.344,42	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	21.344	21.344
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.921,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.921	-1.921
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000023060 AiB 541_23060 Weg nach Auerbach innerorts												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.674,40	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.674	1.674
Einzahlung für Investitionstätigkeit	1.674,40	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.674	1.674
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.840,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.840	1.840
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.840,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.840	1.840
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-165,60	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-166	-166
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000025061 Radweg nach Auerbach												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	297.000	0	0	0	0	297.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	297.000	0	0	0	0	297.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	30.000	0	0	300.000	0	0	0	0	330.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	30.000	0	0	300.000	0	0	0	0	330.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-30.000	0	0	-3.000	0	0	0	0	-33.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
541000218002 Ausbau Fuchsbrunnbrücke												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	224.000,00	777.250,00	938.650	1.758.000	0	0	693.120	0	0	0	1.939.900	4.391.020
Einzahlung für Investitionstätigkeit	224.000,00	777.250,00	938.650	1.758.000	0	0	693.120	0	0	0	1.939.900	4.391.020
Auszahlungen für Baumaßnahmen	241.883,17	803.886,24	992.000	1.866.500	0	0	658.501	0	0	0	2.049.499	4.574.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	241.883,17	803.886,24	992.000	1.866.500	0	0	658.501	0	0	0	2.049.499	4.574.500
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-17.883,17	-26.636,24	-53.350	-108.500	0	0	34.619	0	0	0	-109.599	-183.480
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500,00	3.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	73.776	73.776
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-1.537,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	939.340	939.340
Einzahlung für Investitionstätigkeit	-37,00	3.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.013.116	1.013.116
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	230	230
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	86.280,71	119.927,02	100.000	287.000	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	578.850	1.265.850
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	280.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	280.000	280.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	112.265,65	0,00	165.000	200.000	0	0	210.000	160.000	160.000	160.000	358.121	1.248.121
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	35.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	268.625	268.625
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	198.546,36	434.927,02	265.000	487.000	0	0	310.000	260.000	260.000	260.000	1.485.825	3.062.825
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-198.583,36	-431.927,02	-265.000	-487.000	0	0	-310.000	-260.000	-260.000	-260.000	-472.709	-2.049.709

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 12 Sicherheit und Ordnung
- 25 Kultur und Wissenschaft
- 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
- 51 Räumliche Planung und Entwicklung
- 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
- 57 Wirtschaft und Tourismus
- 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur

Teilfinanzhaushalt
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	38.976,31	39.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	852.067,11	865.640	1.586.775	1.567.351	71.100	71.100	71.100
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	37.000	74.000	74.000	74.000	74.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	109.207,53	196.150	426.407	696.285	101.200	103.500	121.200
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.139,19	6.211	7.683	7.683	7.683	7.683	7.683
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.167,73	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,38	700	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.041.558,25	1.108.801	2.088.865	2.376.319	284.983	287.283	304.983
3	anteilige Personalauszahlungen	1.222.304,87	1.135.392	1.800.629	2.189.261	737.023	759.149	781.940
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	351.687,29	448.635	587.489	535.830	257.138	221.564	266.292
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.134,33	20.500	192.500	254.800	119.800	119.800	119.800
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.952,48	412.799	456.647	543.857	183.222	185.117	187.069
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.871.078,97	2.017.326	3.037.265	3.523.748	1.297.183	1.285.630	1.355.101
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-829.520,72	-908.525	-948.400	-1.147.429	-1.012.200	-998.347	-1.050.118
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.259,41	501.150	830.242	139.403	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.259,41	501.150	830.242	139.403	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.000,00	0	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.730,39	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.310,60	615.000	1.116.185	185.807	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.040,99	615.000	1.116.185	185.807	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./i. Nummer 7)	-15.781,58	-113.850	-285.943	-46.404	0	0	0
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./i. Nummer 7)	-845.302,30	-1.022.375	-1.234.343	-1.193.833	-1.012.200	-998.347	-1.050.118
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		2.139.326	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		1.843.223	0				

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen	14.652,00	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	7.107,66	0	0	0	0	0	0

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen								
					2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre												
	Euro																			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
111508123001 Ladesäule am Speicher																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	107.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53.550								
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	107.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53.550								
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	119.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59.500								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	119.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59.500								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-5.950,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.950								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
252000025001 Ausstattung Schaudapot																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	75.000			0	0	0	0	0	0	0	75.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	75.000			0	0	0	0	0	0	0	75.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	-25.000								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
252000224001 Neue Konzeption Dauerausstellung																				

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen								
					2025	2026														
					Euro															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	37.500	0	0	0	0	0	0	0	0	37.500								
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	37.500	0	0	0	0	0	0	0	0	37.500								
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-12.500	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.500								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
252000323001 Neue Konzeption Dauerausstellung Knochenstampe 1.+2. BA																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	0			0	0	62.250	0	0	0	0	62.250
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	0			0	0	62.250	0	0	0	0	62.250
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	83.000	0	0	0	0	83.000								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	83.000	0	0	0	0	83.000								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	-20.750	0	0	0	0	-20.750								
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X									
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0										
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0										
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0										
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X									
511110219001 Bekanntmachungs-Mail-Verteilungssystem																				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							0,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	0	2.716	2.716
Einzahlung für Investitionstätigkeit							0,00	0,00	0	0			0	0	0	0	0	0	2.716	2.716
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.178	4.178								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.178	4.178								
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.462	-1.462								

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220002 Optimierung IuK-Infrastruktur												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	43.725	43.725
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	43.725	43.725
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	83.000	83.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	83.000	83.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-39.275	-39.275
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220003 Einführung Digitales Ratsinformationssystem												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.125	4.125
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.125	4.125
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	6.385	6.385
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	6.385	6.385
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.260	-2.260
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220004 Aktualisierung Verwaltungssoftware												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	16.500	16.500
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	16.500	16.500
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	79.000	79.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	79.000	79.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-62.500	-62.500

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächti- gungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220005 Digitale Bürgerinformationsplattform												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.650	1.650
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.650	1.650
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	12.000	12.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	12.000	12.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.350	-10.350
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220006 Optimierung ShoutrLabs Papiermühle												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.125	4.125
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.125	4.125
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.125	4.125
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220007 ERZmobil-Innovativer Bedarfsverkehr zur Optimierung des ÖPNV												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	114.819	114.819
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	114.819	114.819
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.879,55	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	178.534	178.534
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.879,55	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	178.534	178.534
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.879,55	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-63.715	-63.715

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220008 Digitalisierung Tagespflege "Alte Schuhfabrik"												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	41.250	41.250
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	41.250	41.250
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	29.015	29.015
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	29.015	29.015
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	12.235	12.235
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220009 Bürgerinformationsterminals												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	8.250	8.250
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	8.250	8.250
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.750	-1.750
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220010 Energieeffiziente, digitalisierte und nutzerfreundliche Kommunalgebäude												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.775	5.775
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.775	5.775
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.097	24.097
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	24.097	24.097

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-18.322	-18.322
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220011 BUNTSPEICHER mit integriertem Maker- und Coworkingspaces												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.230	5.230
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.230	5.230
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	900,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	8.046	8.046
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	900,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	8.046	8.046
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-900,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.816	-2.816
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110220012 Digitalisierung Papiermühle												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	17.366	17.366
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	17.366	17.366
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-17.366	-17.366
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110221014 Digitales Schaufenster												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	9.000	9.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	9.000	9.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.000	-9.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
51110221015 Fotostudio für Produktfotografie												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	24.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	12.000	12.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	24.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	12.000	12.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-12.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.000	-12.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
51110221016 Raum für hochwertige Videokonferenzen												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-15.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
51110221017 Telemedizin												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.000	-30.000

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					2025	2026						
					Euro							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110221018 Kommunikationssystem inkl. Umstellung auf IP-Telefonie												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.135	20.135
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	20.135	20.135
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-20.135	-20.135
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
511110223019 Sensortechnik zur Risikovermeidung im Bereich Hochwasser												
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	432,90	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	432,90	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-432,90	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	742,50	1.208.939,23	463.650	447.150	0	0	65.950	0	0	0	765.600	2.131.750
Einzahlung für Investitionstätigkeit	742,50	1.208.939,23	463.650	447.150	0	0	65.950	0	0	0	765.600	2.131.750
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.800,47	1.136.056,61	562.000	542.000	0	0	86.000	0	0	0	683.574	2.345.574
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.800,47	1.136.056,61	562.000	542.000	0	0	86.000	0	0	0	683.574	2.345.574
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.057,97	72.882,62	-98.350	-94.850	0	0	-20.050	0	0	0	82.026	-213.824

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahre							
	Euro							7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres (2026) für die Maßnahme								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt

		2025					
Bezeichnung Teilhaushalte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungsermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
01	FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend	-5.590.218	0	256.100	-256.100	-5.846.318	0
02	FB Finanzen	11.321.537	100.000	0	100.000	11.421.537	0
03	FB Ordnung und Sicherheit, Bürgerservice und Standesamt	-1.246.332	19.875	375.500	-355.625	-1.601.957	0
04	FB Bauwesen / Bauverwaltung	-3.246.358	5.604.800	7.648.000	-2.043.200	-5.289.558	0
05	BM-Bereich	-948.400	830.242	1.116.185	-285.943	-1.234.343	0
	Gesamt	290.229	6.554.917	9.395.785	-2.840.868	-2.550.639	0

Bezeichnung Teilhaushalte		2026					
		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
01	FB Innere Verwaltung, Bildung, Sport, Soziales, Kinder und Jugend	-5.809.660	0	96.500	-96.500	-5.906.160	0
02	FB Finanzen	11.538.149	100.000	0	100.000	11.638.149	0
03	FB Ordnung und Sicherheit, Bürgerservice und Standesamt	-1.232.860	95.000	202.000	-107.000	-1.339.860	0
04	FB Bauwesen / Bauverwaltung	-3.301.436	3.300.720	4.160.001	-859.281	-4.160.717	0
05	BM-Bereich	-1.147.429	139.403	185.807	-46.404	-1.193.833	0
Gesamt		46.764	3.635.123	4.644.308	-1.009.185	-962.421	0

Produkt: 4242000 Freibad Zwönitz [SCHLÜSSELPRODUKT]

Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung des Zwönitzer Freibades für sportliche, schulsportliche und nichtsportliche Nutzungen. Planung, Bewirtschaftung und Überwachung der Einrichtungen.
Rechtscharakter:	Freiwillige Aufgabe (f)
Rechtsgrundlage:	
Angebot:	Extern
Ziele:	Möglichkeit der aktiven Freizeitgestaltung für alle Bevölkerungsschichten. Förderung der Gesundheit durch Bewegung im und mit dem Medium Wasser. Bereitstellung für schwimmsportliche Vereins- und Verbandsarbeit. Sicherung des Schulschwimmens.
Zielgruppe:	Bürgerinnen und Bürger, Sportlerinnen und Sportler, Schülerinnen und Schüler, Vereine, Schulen, Institutionen
Leistungen:	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung für Sportveranstaltungen • Bereitstellung/Betrieb und Unterhaltung (Schwimm- und Wasserflächen, Nebenanlagen, Gebäude) des Bades • Bereitstellung/Betrieb und Unterhaltung von Liegeflächen, Spiel- und Sportanlagen sowie sonstigen Freiflächen (z. B. Spazierwege) • [Bereitstellung/Sicherung für/der Schulsportnutzung] • Bewirtschaftung/Verpachtung/Vermietung von Verkaufseinrichtungen, Nebenanlagen, Zusatzausstattungen (Kioske, Solarien), Sondereinrichtungen, offenen Sporeinrichtungen, Sportgeräten • Entwicklungsplanung/Bäderkonzeption • Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskunft • Wahrnehmung der Kontroll-, Überwachungs-, Anlieger- und Verkehrssicherungspflichten
Produktverantwortlich :	Britta Blechschmidt

Quantität:

Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Betriebsstunden Schule	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Betriebsstunden Sonstige	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Betriebsstunden Vereine	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Nutzfläche	absolut	Bauunterlagen Liegenschaftsverwaltung	Jährlich
Zahlende Besucher	Anzahl der zahlenden Besucher, Summe absolut	Statistik	Jährlich
Zuschuss/ Besucher	Jahresdefizit/Anzahl zahlende Besucher	Statistik	Jährlich
Öffnungstage	Anzahl der geöffneten Tage	Statistik	Jährlich

Produkt:	4242100 Freibad Brünlos [SCHLÜSSELPRODUKT]
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung des Brünloser Freibades für sportliche, schulsportliche und nichtsportliche Nutzungen. Planung, Bewirtschaftung und Überwachung der Einrichtungen.
Rechtscharakter:	Freiwillige Aufgabe (f)
Rechtsgrundlage:	
Angebot:	Extern
Ziele:	Möglichkeit der aktiven Freizeitgestaltung für alle Bevölkerungsschichten. Förderung der Gesundheit durch Bewegung im und mit dem Medium Wasser. Bereitstellung für schwimmsportliche Vereins- und Verbandsarbeit. Sicherung des Schulschwimmens.
Zielgruppe:	Bürgerinnen und Bürger, Sportlerinnen und Sportler, Schülerinnen und Schüler, Vereine, Schulen, Institutionen
Leistungen:	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung für Sportveranstaltungen • Bereitstellung/Betrieb und Unterhaltung (Schwimm- und Wasserflächen, Nebenanlagen, Gebäude) des Bades • Bereitstellung/Betrieb und Unterhaltung von Liegeflächen, Spiel- und Sportanlagen sowie sonstigen Freiflächen (z. B. Spazierwege) • Bereitstellung/Sicherung für/der Schulsportnutzung • Bewirtschaftung/Verpachtung/Vermietung von Verkaufseinrichtungen, Nebenanlagen, Zusatzausstattungen (Kioske, Solarien), Sondereinrichtungen, offenen Sporteinrichtungen, Sportgeräten • Entwicklungsplanung/Bäderkonzeption • Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskunft • Wahrnehmung der Kontroll-, Überwachungs-, Anlieger- und Verkehrssicherungspflichten
Produktverantwortlich :	Britta Blechschmidt

Quantität:

Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Betriebsstunden Schule	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Betriebsstunden Sonstige	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Betriebsstunden Vereine	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Nutzfläche	absolut	Bauunterlagen Liegenschaftsverwaltung	Jährlich
Zahlende Besucher	Anzahl der zahlenden Besucher, Summe absolut	Statistik	Jährlich
Zuschuss/ Besucher	Jahresdefizit/Anzahl zahlende Besucher	Statistik	Jährlich
Öffnungstage	Anzahl der geöffneten Tage	Statistik	Jährlich

Produkt:	4242300 Hallenbad Zwönitz (ab 2018) [SCHLÜSSELPRODUKT]
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung des Zwönitzer Hallenbades für sportliche, schulsportliche und nichtsportliche Nutzungen. Planung, Bewirtschaftung und Überwachung der Einrichtungen.
Rechtscharakter:	Freiwillige Aufgabe (f)
Rechtsgrundlage:	
Angebot:	Extern
Ziele:	Möglichkeit der aktiven Freizeitgestaltung für alle Bevölkerungsschichten. Förderung der Gesundheit durch Bewegung im und mit dem Medium Wasser. Bereitstellung für schwimmsportliche Vereins- und Verbandsarbeit. Sicherung des Schulschwimmens.
Zielgruppe:	Bürgerinnen und Bürger, Sportlerinnen und Sportler, Schülerinnen und Schüler, Vereine, Schulen, Institutionen
Leistungen:	<ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung für Sportveranstaltungen • Bereitstellung/Betrieb und Unterhaltung (Schwimm- und Wasserflächen, Nebenanlagen, Gebäude) des Bades • Bereitstellung/Betrieb und Unterhaltung von Liegeflächen, Spiel- und Sportanlagen sowie sonstigen Freiflächen (z. B. Spazierwege) • [Bereitstellung/Sicherung für/der Schulsportnutzung] • Bewirtschaftung/Verpachtung/Vermietung von Verkaufseinrichtungen, Nebenanlagen, Zusatzausstattungen (Kioske, Solarien), Sondereinrichtungen, offenen Sporteinrichtungen, Sportgeräten • Entwicklungsplanung/Bäderkonzeption • Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskunft • Wahrnehmung der Kontroll-, Überwachungs-, Anlieger- und Verkehrssicherungspflichten
Produktverantwortlich :	Britta Blechschmidt

Quantität:

Quantität:Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Betriebsstunden Schule	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Betriebsstunden Sonstige	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Betriebsstunden Vereine	Summe absolut	Statistik	Jährlich
Nutzfläche	absolut	Bauunterlagen Liegenschaftsverwaltung	Jährlich
Zahlende Besucher	Anzahl der zahlenden Besucher, Summe absolut	Statistik	Jährlich
Zuschuss/ Besucher	Jahresdefizit/Anzahl zahlende Besucher	Statistik	Jährlich
Öffnungstage	Anzahl der geöffneten Tage	Statistik	Jährlich

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	32.737	32.737	32.737	32.737	32.737	32.737
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	32.737	32.737	32.737	32.737	32.737	32.737
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.723,72	47.000	54.600	54.600	54.600	54.600	54.600
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	48.723,72	79.737	87.337	87.337	87.337	87.337	87.337
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.189,60	222.517	228.750	228.750	228.750	233.750	233.750
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	54.052	54.561	51.763	50.839	50.739	50.394
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.518,63	2.860	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	204.708,23	279.429	285.311	282.513	281.589	286.489	286.144
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	-155.984,51	-199.692	-197.974	-195.176	-194.252	-199.152	-198.807
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	13.994,94	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./, Nummern 7 + 8)	-13.994,94	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-169.979,45	-213.692	-211.974	-209.176	-208.252	-213.152	-212.807

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242000 Freibad Zwönitz

Frau Blechschmidt

**Teilfinanzhaushalt
 A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.657,79	47.000	54.600	54.600	54.600	54.600	54.600
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.657,79	47.000	54.600	54.600	54.600	54.600	54.600
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.625,65	222.517	228.750	228.750	228.750	233.750	233.750
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.518,63	2.860	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.144,28	225.377	230.750	230.750	230.750	235.750	235.750
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-156.486,49	-178.377	-176.150	-176.150	-176.150	-181.150	-181.150
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	95.000	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	95.000	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	150.000	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.911,60	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242000 Freibad Zwönitz

Frau Blechschmidt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
					Euro		
	1	2	3	4	5	6	7
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.911,60	0	40.000	150.000	0	0	0
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-11.911,60	0	-40.000	-55.000	0	0	0
8 = anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-168.398,09	-178.377	-216.150	-231.150	-176.150	-181.150	-181.150
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		2.104	0				
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		188	0				

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Unterprodukt	4242000	Freibad Zwönitz

Frau Blechschmidt

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermächtigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/Gesamtauszahlungen
					2025	2026						
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre											
Euro												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
424200019001 Generalsanierung Freibad Zwönitz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stadt Zwönitz

2025 / 2026

Hauptproduktbereich **4** Gesundheit und Sport
 Produktbereich **42** Sportförderung
 Unterprodukt **4242000** Freibad Zwönitz

Frau Blechschmidt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermächtigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/Gesamtauszahlungen
	2023		2024	2025	2025	2026	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
424200025001 Errichtung Wasserspielplatz												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	40.000	0	0	150.000	0	0	0	0	190.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	40.000	0	0	150.000	0	0	0	0	190.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-40.000	0	0	-55.000	0	0	0	0	-95.000
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							X	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242100 Freibad Brünlos

Frau Blechschmidt

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	1.302	1.301	1.301	1.301	1.301	1.301
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	1.302	1.301	1.301	1.301	1.301	1.301
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.412,65	18.000	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	18.412,65	19.302	19.901	19.901	19.901	19.901	19.901
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.642,36	103.015	108.550	108.550	108.550	111.250	111.250
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	19.320	19.135	17.076	16.260	16.122	15.707
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.554,97	1.990	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	119.197,33	124.325	129.485	127.426	126.610	129.172	128.757
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	-100.784,68	-105.023	-109.584	-107.525	-106.709	-109.271	-108.856
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	4.996,43	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./, Nummern 7 + 8)	-4.996,43	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-105.781,11	-110.023	-114.584	-112.525	-111.709	-114.271	-113.856

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242100 Freibad Brünlos

Frau Blechschmidt

**Teilfinanzhaushalt
 A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.381,05	17.500	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.381,05	17.500	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.433,67	103.015	108.550	108.550	108.550	111.250	111.250
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.554,97	1.990	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.988,64	105.005	110.350	110.350	110.350	113.050	113.050
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-106.607,59	-87.505	-91.750	-91.750	-91.750	-94.450	-94.450
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.155,16	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242100 Freibad Brünlos

Frau Blechschmidt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
					Euro		
	1	2	3	4	5	6	7
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	13.155,16	0	0	0	0	0	0
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ . Nummer 7)	-13.155,16	0	0	0	0	0	0
8 = anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./ . Nummer 7)	-119.762,75	-87.505	-91.750	-91.750	-91.750	-94.450	-94.450
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		714	0				

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Unterprodukt	4242100	Freibad Brünlos

Frau Blechschmidt

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
	Euro						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	13.155,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermächtigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtauszahlungen
					2025	2026						
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre											
Euro												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
899 Nicht projektbezogene Investitionen												
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stadt Zwönitz

2025 / 2026

Hauptproduktbereich **4** Gesundheit und Sport
 Produktbereich **42** Sportförderung
 Unterprodukt **4242100** Freibad Brünlos

Frau Blechschmidt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen		Ansatz	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2023		2024	2025	2025	2026	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025)							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026)								0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert							0	0	0	0		

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242200 Hallenbad (inkl. Saunakomplex)

Frau Blechschmidt

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0	0	0	0	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	0,00	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242200 Hallenbad (inkl. Saunakomplex)

Frau Blechschmidt

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	0,00	0	0	0	0	0	0
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242200 Hallenbad (inkl. Saunakomplex)

Frau Blechschmidt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
					Euro		
	1	2	3	4	5	6	7
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
8 = anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0				

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242300 Neues Hallenbad

Frau Blechschmidt

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	48.720	48.720	48.719	48.719	48.715	45.790
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	48.720	48.720	48.719	48.719	48.715	45.790
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	83.651,74	94.500	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	308.539,55	304.000	308.500	308.500	308.500	308.500	308.500
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	392.191,29	447.220	445.220	445.219	445.219	445.215	442.290
3	anteilige Personalaufwendungen	200.769,91	214.372	213.901	220.320	226.931	233.741	240.755
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.365,63	153.593	169.000	169.800	173.600	173.900	174.250
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	130.825	131.090	131.090	131.090	131.030	123.735
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.957,55	5.390	5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	361.093,09	504.180	519.041	526.260	536.671	543.721	543.790
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	31.098,20	-56.960	-73.821	-81.041	-91.452	-98.506	-101.500
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./, Nummern 7 + 8)	0,00	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	31.098,20	-59.960	-75.821	-83.041	-93.452	-100.506	-103.500

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242300 Neues Hallenbad

Frau Blechschmidt

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre						
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.847,16	94.500	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	308.539,55	304.000	308.500	308.500	308.500	308.500	308.500
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.386,71	398.500	396.500	396.500	396.500	396.500	396.500
3	anteilige Personalauszahlungen	200.769,91	214.372	213.901	220.320	226.931	233.741	240.755
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.728,28	153.593	169.000	169.800	173.600	173.900	174.250
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.919,24	5.390	5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.417,43	373.355	387.951	395.170	405.581	412.691	420.055
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	20.969,28	25.145	8.549	1.330	-9.081	-16.191	-23.555
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.054,28	0	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	170.054,28	0	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.707,38	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242300 Neues Hallenbad

Frau Blechschmidt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis 2023	Ansatz 2024 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2025 (Planjahr)	Ansatz 2026 (Planjahr)	2027	2028	2029
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
Euro									
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.707,38	0	0	0	0	0	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	168.346,90	0	0	0	0	0	0
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./ Nummer 7)	189.316,18	25.145	8.549	1.330	-9.081	-16.191	-23.555
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		8.927	0				
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		3.816	0				

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Unterprodukt 4242300 Neues Hallenbad

Frau Blechschmidt

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächti- gungen		Ansatz 2026	2027	2028	weitere	bisher bereit gestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen			
					2025	2026							auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
					Euro										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
424230018001 Neues Hallenbad Außenanlagen															
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.054,28	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	202.176	202.176			
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Einzahlung für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Einzahlung für Investitionstätigkeit	170.054,28	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	202.176	202.176			
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	298.193	298.193			
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	298.193	298.193			
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	170.054,28	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-96.017	-96.017			
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0					
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X				
							0	0	0	0					
							0	0	0	0					
							0	0	0	0					
899 Nicht projektbezogene Investitionen															
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

Stadt Zwönitz

2025 / 2026

Hauptproduktbereich **4** Gesundheit und Sport
 Produktbereich **42** Sportförderung
 Unterprodukt **4242300** Neues Hallenbad

Frau Blechschmidt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermächtigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz	2027	2028	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/Gesamtauszahlungen
	2023		2024	2025	2025	2026	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.707,38	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.707,38	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.707,38	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	X						0	0	0	0	X	
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2025) für die Maßnahme							0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres (2026) für die Maßnahme							0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme							0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert	X						0	0	0	0	X	

Stellenplan

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen (VzÄ)						Vermerke, Erläuterungen ^{4,8}
		insgesamt ¹	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage ²	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024 ³	Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt ⁸	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B2	1,000			1,000	1,000	0,000	
Beigeordneter	A15	1,000			1,000	1,000	0,800	
Höherer Dienst								
Gehobener Dienst	A10	1,000			1,000	1,000	1,000	
Insgesamt:		3,000			3,000	3,000	1,800	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen ⁵								
Insgesamt:								

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil B: Arbeitnehmer

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

1	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen (VzÄ)						9
		insgesamt ¹	darunter		nachrichtlich		davon Kern- verwaltung	
			mit Zulage ²	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	besetzten Stellen am 30.06.2024 ³		
2	3	4	5	6	7	8		
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen								
EG TVöD VKA	14	1,0000			1,0000	1,0000	0,0000	Bemerkung 01
	12	2,0000			2,0000	2,0000	1,0000	Bemerkung 02
	11	2,4500			1,3250	1,3250	1,4500	Bemerkung 03 bis 04
	10	7,2500			7,6000	7,6000	5,2500	Bemerkung 05 bis 06
	9c	0,8750			0,0000	0,8750	0,0000	Bemerkung 07
	9b	3,0000			3,6250	3,0000	0,0000	Bemerkung 08 bis 09
	9a	8,0875			7,9625	7,9625	6,2125	Bemerkung 10 bis 12
	8	7,5300			6,1550	9,1550	3,4995	Bemerkung 13 bis 21
	7	0,7500			1,7500	0,7500	0,7500	Bemerkung 22
	6	22,4875			22,4875	22,3625	17,3625	Bemerkung 23 bis 31
	5	20,6500			18,1500	17,2750	0,7500	Bemerkung 32 bis 39
	4	4,0000			4,0000	4,0000	0,0000	Bemerkung 40 bis 43
	3	15,6410			5,2500	5,1410	0,0000	Bemerkung 44 bis 55
	2	2,4750			1,6250	1,6250	0,0000	Bemerkung 56 bis 63
	2Ü	0,0000			0,8750	0,8750	0,0000	Bemerkung 64
1	0,0000			0,0000	0,0000	0,0000		
EG TVöD SuE	S18	0,5500			0,5500	0,5500	0,0000	
	S 17	1,6750			1,6750	1,6750	0,0000	
	S 16	1,2500			1,2500	1,2500	0,0000	
	S 15	1,5500			1,5500	1,5500	0,0000	
	S13	0,7000			0,7000	0,7000	0,0000	
	S10	0,5000			0,5000	0,5000	0,0000	
	S8b	0,7500			0,7500	0,7500	0,0000	
	S 8a	41,8750			48,5000	44,8750	0,0000	Bemerkung 65 bis 73
	S3	0,7500			0,7500	0,7500	0,0000	
Insgesamt:		147,7960	0,0000	0,0000	140,0300	137,5460	36,2745	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung ⁵**Insgesamt**

Beschäftigte insgesamt (A+B)								
ohne A II		150,7960			143,0300	140,5460	38,0745	
mit A II								

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach den Gliederung des Haushaltsplanes

I. Beamte

Produktgruppen	Bezeichnung	Bürgermeister, Beigeordnete	Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent- schädigungen)
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 9 >	A 5 >		
1111003	Behördenleitung	Bürgermeister	1,000									0,000	
1111003	Behördenleitung	Beigeordneter			1,000							0,800	0,200 Anteil Bäder
1222001	Bürgerservice	SGL Bürgerservice, Meldewesen								1,000		1,000	
												1,800	

II. Arbeitnehmer

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produktgruppen	Bezeichnung	nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	
1111003	Behördenleitung	1,3125	
1112000	Zentrale Verwaltung/Hauptamt	2,7000	
1112100	Personalwesen	1,7500	
1113000	Finanzverwaltung	7,3750	
1113101	Behördenleitung/Elterlein	0,8000	
1115000	GLV	0,9000	
1115001	GL Rathaus	0,0000	
1115005	GL Kita Lessingstraße	0,0000	
1115006	GL Kita Sternschnuppe Dorfchemnitz	0,0000	
1115008	GL Katharina-Peters	0,0000	
1115011	GL Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe	0,0000	
1115012	GL Grundschule Samuel-von-Pufendorf	0,0000	
1115081	GL Speicher	0,0000	
1115083	Energiemanagement	0,0000	
1116000	EDV	1,5000	
1116100	Bauhof	0,0000	
1221000	Ordnungsaufgaben	2,7500	
1221001	Gewerbeangelegenheiten	0,7500	
1222001	Melde- und Personenstandswesen	2,3750	
1223000	Allgemeiner Bürgerservice	3,0000	
1260000	Brandschutz	0,0000	
2111000	Schulverwaltung	0,8750	
2111001	Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe	0,0000	
2111002	Grundschule Samuel-von-Pufendorf	0,0000	
2111003	Grundschule Rudolf Hennig	0,0000	
2151000	Oberschule Katharina Peters	0,0000	
2520000	Museen und Sammlungen	0,0000	

2520001	Technisches Museum Papiermühle	0,0000	
2520002	Raritätensammlung Bruno Gebhardt	0,0000	
2520003	Museum Knochenstampfe Dorfchemnitz	0,0000	
2720000	Bibliothek	0,0000	
2720002	Archiv	0,1250	
2810000	Feste und Kultur	1,5000	
3518000	Soziales	1,0000	
3651000	Eigene KiTas	0,0000	
3651001	KiTa Lessingstraße	0,0000	
3651002	KiTa Dorfchemnitz	0,0000	
3651003	KiTa Brünlos	0,0000	
3651004	KiTa Hormersdorf	0,0000	
3651006	Hort Goetheschule	0,0000	
4241001	Sportkomplex	0,0000	
4242300	Neues Hallenbad	0,0000	
5111100	Städtebauliche Sanierung & Entwicklung	1,0000	
5111102	Förderprogramm smart city	0,0000	
5210000	Bau & Grundstücksordnung	3,5000	
5410000	Unterhaltung Gemeindestraßen(bau)	1,0000	
5451000	Straßenreinigung	1,7500	
5470000	Förderprogramm ÖPNV ERZmobil	0,0000	
5470001	Förderprogramm ÖPNV Ralamos	0,0000	
5710000	Tourismus	0,3120	
5510000	Grünanlagen	0,0000	
		36,2745	
Gesamte KV			38,0745

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltes

I. Beamte

Produkt	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst					gehobener Dienst			mittlerer Dienst			einfacher Dienst	Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)	
			B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8		A5		
1111003	Behördenleitung	Bürgermeister	1,0													
1111003	Behördenleitung	Beigeordnete			1,0											
1222001	Meldewesen/ Standesamt									1,0						
	Insgesamt:		1,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltes

Seite 6 von 12

II. Arbeitnehmer

Produkt	Bezeichnung Kostenstelle	EG 14	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	S 18	S 17	S 16	S 15	S 13	S 10	S8b	S 8a	S 3	Summe
1111003	Behördenleitung							0,8750	0,8750		0,8750				0,8750										1,7500
1112000	Zentrale Verwaltung/Hauptamt			0,4500				0,8750			1,3750														3,5750
1112100	Personalangelegenheiten							1,7500																	1,7500
1113000	Finanzverwaltung			1,0000				2,5625			3,8125														7,3750
1113101	Behördenleitung in AS Elterlein										0,8000														0,8000
1115000	GLV					0,8750		0,9000			1,7500														3,5250
1115001	GL Rathaus												1,0000												1,0000
1115005	GL Kita Regenbogen Zwönitz											0,8750													0,8750
1115006	GL Kita Sternschnuppe Dorfchemnitz										0,5000														0,5000
1115008	GL Oberschule Katharina-Peters										1,0000														1,0000
1115011	GL Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe										1,0000														1,0000
1115012	GL Grundschule Samuel-von-Pufendorf										0,5000														0,5000
1115081	GL Speicher								0,8000						1,2800										2,0800
1115083	Energiemanagement							1,0000																	1,0000
1116000	EDV				0,5000			1,0000																	1,5000
1116100	Bauhof						1,000					7,750	1,000	4,641											14,391
1221000	Ordnungsaufgaben				1,000						1,750														2,750
1221001	Gewerbeangelegenheiten										0,750														0,750
1222001	Melde- und Personenstandswesen								0,875		1,500														2,375
1223000	Allgemeiner Bürgerservice										3,000														3,000
1260000	Brandschutz										1,000														1,000
2111000	Schulverwaltung								0,875																0,875
2111001	Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe											0,625													0,625
2111002	Grundschule Samuel-von-Pufendorf											0,500													0,500
2111003	Grundschule Rudolf Hennig											0,500													0,500
2151000	Oberschule Katharina Peters											0,875													0,875
2520000	Nichtwissenschaftliche Museen						1,000		0,468																1,468
2520001	Technisches Museum Papiermühle											0,750													0,750
2520002	Raritätensammlung Bruno Gebhardt											0,650													0,650
2520003	Museum Knochenstampfe Dorfchemnitz										0,750			0,500											1,250
2720000	Bibliothek							0,875						0,500											1,375
2720002	Archiv							0,125																	0,125
2810000	Feste und Kultur									0,750	0,750														1,500
3518000	Soziales										1,000														1,000
3651000	Eigene Kitas																0,925								0,925
3651001	Kita Lessingstraße															0,125	0,750			0,700			11,250	0,750	13,575
3651002	Kita Dorfchemnitz															0,100			0,850			0,750	9,250		10,950
3651003	Kita Brünlos															0,100			0,700				8,000		8,800
3651004	Kita Hormersdorf															0,125		0,750					7,500		8,375
3651006	Hort Goetheschule															0,100		0,500			0,500		5,875		6,975
4241001	Sportkomplex											0,750													0,750
4242300	Neues Hallenbad										1,625	2,625													4,250
5111100	Städtebaul. Sanierung				1,000																				1,000
5111102	Förderprogramm smart city	1,000	1,000		2,000		1,000	1,325							0,320										6,645
5210000	Bau- und Grundstücksneuordn.		1,000		1,750							0,750													3,500
5410000	Unterhaltung Gemeindestraßen(bau)				1,000																				1,000
5451000	Straßenreinigung										1,750														1,750
5470000	Förderprogramm ÖPNV ERZmobil							1,000																	1,000
5470001	Förderprogramm ÖPNV Ralamos			1,000									2,000	10,000											13,000
5510000	Grünanlagen											1,000													1,000
5710000	Tourismus							0,312																	0,312
		1,000	2,000	2,450	7,250	0,875	3,000	8,0875	7,530	0,750	22,4875	20,650	4,000	15,641	2,475	0,550	1,675	1,250	1,550	0,700	0,500	0,750	41,875	0,750	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl 2025	vorgesehen im Jahr 2024	beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Bürgermeister Ortsvorsteher	ja	0,0 7,0	0,0 7,0	0,0 7,0	
Insgesamt:		7,0	7,0	7,0	

II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl 2025	vorgesehen im Jahr 2024	beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Assessoren	A13	0	0	0	
Inspektoren z.A.	A9	0	0	0	
Assistenten z.A.	A5	0	0	0	
Insgesamt:		0	0	0	

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl 2025	vorgesehen im Jahr 2024	beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge	0	0	0	
Inspektoranzwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	
Dienstanzfänger	Unterhaltsbeihilfe	0	0	0	
Lehrlinge	Ausbildungsvergütung	2	2	1	
Praktikanten	fester Satz	0	0	0	
Insgesamt:		2	2	1	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Bemerkungen

1.	Entgeltgruppe 14	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
2.	Entgeltgruppe 12	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
3.	Entgeltgruppe 11	Stelle "Finanzverwaltung" geändert von 0,875 auf 1,000 VzÄ; Erhöhung um 0,125 VzÄ;
4.	Entgeltgruppe 11	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.01.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
5.	Entgeltgruppe 10	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
6.	Entgeltgruppe 10	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
7.	Entgeltgruppe 9c	Stelle "GLV" geändert von EG 9a zu EG 9c nach Stellenüberprüfung mit 0,875 VzÄ;
8.	Entgeltgruppe 9b	Projektstelle "smart Cities" entfällt in EG 9b von 0,625 auf 0,000 VzÄ; dafür neu in EG8;
9.	Entgeltgruppe 9b	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
10.	Entgeltgruppe 9a	Stelle "GLV" entfällt in EG 9a >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 7;
11.	Entgeltgruppe 9a	Projektstelle "Energiemanagement" 1,000 VzÄ - Projektende 1. Phase 31.10.2026;
12.	Entgeltgruppe 9a	Stelle "Finanzverwaltung" geändert nach Entgeltüberprüfung und Erhöhung Zeitanteil von 0,875 auf 1,000 VzÄ;
13.	Entgeltgruppe 08	Stelle "Finanzverwaltung" entfällt mit 0,875 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Nummer 12;
14.	Entgeltgruppe 08	Stelle "Finanzverwaltung" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ (Stellenüberprüfung ergab EG 6);
15.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "smart Cities" geändert Erhöhung Zeitanteil von 0,875 auf 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026 >>> siehe Nummer 8
16.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "ÖPNV ERZmobil" geändert von EG 6 zu EG 8 nach Stellenüberprüfung mit 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
17.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "smart Cities/Buntspeicher" neu von 0,000 auf 0,200 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
18.	Entgeltgruppe 08	Stelle "GL Speicher" neu von 0,000 auf 0,800 VzÄ;
19.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "smart Cities" 0,125 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
20.	Entgeltgruppe 08	Stelle "Zentrale Verwaltung/Hauptamt" entfällt von 0,875 auf 0,000 VzÄ;
21.	Entgeltgruppe 08	Stelle "Behördenleitung" neu von 0,000 auf 0,875 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 20;
22.	Entgeltgruppe 07	Stelle "GLV" entfällt in EG 7 mit 1,000 VzÄ;
23.	Entgeltgruppe 06	Stelle "Behördenleitung" geändert von EG 5 zu EG 6 nach Stellenüberprüfung mit 0,125 VzÄ;
24.	Entgeltgruppe 06	Stelle "Neues Hallenbad" geändert von EG 5 zu EG 6 nach Stellenüberprüfung mit 0,750 VzÄ;
25.	Entgeltgruppe 06	Stelle "Finanzverwaltung" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
26.	Entgeltgruppe 06	Stelle "Finanzverwaltung" geändert von EG 8 auf EG 6 von 0,000 auf 0,750 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 14;
27.	Entgeltgruppe 06	Stelle "Finanzverwaltung" geändert von 0,750 auf 0,875 VzÄ;
28.	Entgeltgruppe 06	Stelle "GLV" neu in EG 6 von 0,000 auf 0,750 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 22;
29.	Entgeltgruppe 06	Stelle "GLV" geändert von 0,750 VzÄ auf 0,875 VzÄ;
30.	Entgeltgruppe 06	Projektstelle "ÖPNV ERZmobil" entfällt in EG 6 >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 16;
31.	Entgeltgruppe 06	Stelle "Bauhof" entfällt in EG 6 von 1,000 auf 0,000 VzÄ;
32.	Entgeltgruppe 05	Stelle "GL Grundschule Dorfchemnitz" geändert von 1,000 auf 0,500 VzÄ;
33.	Entgeltgruppe 05	Stelle "Bauhof" neu in EG 5 von 0,000 VzÄ auf 1,000 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 31;
34.	Entgeltgruppe 05	Stelle "Bauhof Ortsmeister Hormersdorf" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ;
35.	Entgeltgruppe 05	Stelle "Bauhof Ortsmeister Brünlos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ;
36.	Entgeltgruppe 05	Stelle "Behördenleitung" entfällt von 0,125 auf 0,000 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Nummer 23;
37.	Entgeltgruppe 05	Stelle "Neues Hallenbad" entfällt von 0,750 auf 0,000 >>> Änderung korrespondiert mit Nummer 24;
38.	Entgeltgruppe 05	Stelle "Museum Papiermühle" entfällt von 0,500 auf 0,000 VzÄ zugunsten "Stelle Raritätensammlung Bruno Gebhardt";
39.	Entgeltgruppe 05	Stelle "Raritätensammlung Bruno Gebhardt" geändert von 0,10 5auf 0,650 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 38;
40.	Entgeltgruppe 04	Stelle "Bauhof Ortsmeister Hormersdorf" entfällt von 1,000 auf 0,000 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 34;
41.	Entgeltgruppe 04	Stelle "Bauhof Ortsmeister Brünlos" entfällt von 1,000 auf 0,000 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 35;
42.	Entgeltgruppe 04	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
43.	Entgeltgruppe 04	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
44.	Entgeltgruppe 03	Stelle "Bauhof" geändert von 0,750 auf 0,641 VzÄ;

45.	Entgeltgruppe 03	Stelle "Bibliothek" neu von 0,000 auf 0,500 VzÄ;
46.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.01.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
47.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
48.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
49.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
50.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
51.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
52.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
53.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
54.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
55.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" neu von 0,000 auf 1,000 VzÄ ab dem 01.08.2025 - kw mit Projektende 31.12.2026;
56.	Entgeltgruppe 02	Stelle "Zentrale Verwaltung/Hauptamt" neu von 0,000 auf 0,875 VzÄ;
57.	Entgeltgruppe 02	Stelle "Grunschule Dorfchemnitz" entfällt von 0,625 auf 0,000 VzÄ;
58.	Entgeltgruppe 02	Stelle "Museum Knochstampfe" entfällt von 0,125 auf 0,000 VzÄ;
59.	Entgeltgruppe 02	Stelle "Neues Hallenbad" entfällt von 0,875 auf 0,000 VzÄ;
60.	Entgeltgruppe 02	Projektstelle "smart Cities" neu von 0,000 auf 0,160 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
61.	Entgeltgruppe 02	Projektstelle "smart Cities" neu von 0,000 auf 0,160 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
62.	Entgeltgruppe 02	Stelle "GL Speicher" neu von 0,000 auf 0,640 VzÄ;
63.	Entgeltgruppe 02	Stelle "GL Speicher" neu von 0,000 auf 0,640 VzÄ;
64.	Entgeltgruppe 2Ü	Stelle "Zentrale Verwaltung/Hauptamt" entfällt von 0,875 auf 0,000 VzÄ >>> Änderung korrespondiert mit Bemerkung Nummer 56;
65.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Lessingstraße" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
66.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Lessingstraße" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
67.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Lessingstraße" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
68.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Lessingstraße" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
69.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Lessingstraße" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
70.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Dorfchemnitz" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
71.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Dorfchemnitz" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
72.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Hormersdorf" entfällt von 0,750 auf 0,000 VzÄ;
73.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "Hort Goetheschule" entfällt von 0,625 auf 0,000 VzÄ;
74.		
	Elternzeit:	
75.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Dorfchemnitz" mit 0,750 VzÄ - Ersatz bis einschließlich 11/2025
76.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "KiTa Dorfchemnitz" mit 0,750 VzÄ - Ersatz bis einschließlich 02/2026
77.	Entgeltgruppe S8a	Stelle "Hort Goetheschule" mit 0,625 VzÄ - Ersatz bis einschließlich 07/2025

Legende

kw = kann weg; ku = kann umgewandelt werden;

Anmerkungen zu Projekten

Projekt "smart Cities"		Produkt	5111102
Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	bis
Chief Digital Officer	14	1,000	Projektende 31.10.2026
Projektsachbearbeiter EDV/Organisation	12	1,000	Projektende 31.10.2026
Projekt Management Office	10	1,000	Projektende 31.10.2026
Mitarbeiter ÖA und Onlinekommunikation	10	1,000	Projektende 31.10.2026
Projektmitarbeiter Digitalisierung	9b	1,000	Projektende 31.10.2026
Koordination Stabstelle Smart City	8	0,125	Projektende 31.10.2026
Projektmitarbeiter Fördermittel und Finanzen	8	1,000	Projektende 31.10.2026
Facility Manager/Haustechniker Speicher	8	0,200	Projektende 31.10.2026
Reinigung Buntspeicher	2	0,160	Projektende 31.10.2026
Reinigung Buntspeicher	2	0,160	Projektende 31.10.2026
		6,645	

Projekt "smart Cities" - ÖPNV ERZmobil		Produkt	5470000
Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	bis
Projektmitarbeiter ERZmobil	8	1,000	Projektende 31.10.2026
		1,000	

Projekt "smart Cities" - ÖPNV Ralamos		Produkt	5470001
Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	Zeitspanne
Projektleitung Ralamos	11	1,000	01.01.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.01.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	4	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	4	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
		13,000	

Projekt "Energiemanagement"		Produkt	1115083
Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	Zeitspanne
Energiemanager	9a	1,000	Projektende 1. Phase 31.10.2026
		1,000	

Gesamtanzahl projektgebundener Stellen 2025

21,645 VzÄ

Anmerkungen:

1. Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind, sind die Stellen der Beschäftigten des Krankenhauses in Teil A Abschnitt I, Teil B, C, und D gesondert von den Stellen der übrigen
2. Wenn die Verwendung technischer Hilfsmittel es erfordert, können
 - Amtsbezeichnungen,
 - kw- und ku-Vermerke,
 - nicht sondergesetzlich geregelte Aufwandsentschädigungen und
 - abweichende Stellenbesetzungen
 abweichend vom Stellenplanmuster in Anlagen geführt werden. Entsprechendes gilt für die Aufgliederung des Teils
3. Stellen, deren Inhaber an Altersteilzeit teilnehmen, werden (unverändert) mit 1,0 ausgewiesen. Die Teilzeitstellen werden
4. Stellen, deren Inhaber sich in Elternzeit befinden, werden auch während der Elternzeit in den Stellenplänen ausgewiesen.
5. Stellen sind im Stellenplan stets nach ihrer Wertigkeit auszuweisen. Bei Aufstieg des Stelleninhabers in eine höhere Entgeltgruppe ist die betreffende Stelle nach der ursprünglichen (niedrigeren) Entgeltgruppe auszuweisen. Daneben ist im Stellenplan die Stellen der jeweiligen (niedrigeren) Entgeltgruppe, bei der der Stelleninhaber
6. Stellen sind in Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalenten) und nicht nach der Anzahl der beschäftigten Personen auszuweisen.
- 1 Kw- und ku-Stellen sind unter Angabe des entsprechenden Vermerks gesondert aufzuführen. In den Erläuterungen ist die Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe zu vermerken, der die Stelle nach der Umwandlung Prozent-Satz anzugeben.
- 2 Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe mit
- 3 Einzusetzen ist das Vorjahr.
- 4 Die Höhe der mit einer Stelle verbundenen Aufwandsentschädigung ist anzugeben, sofern die Aufwandsentschädigung
- 5 Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen. Aufteilung der Vorspalte jeweils wie zu Abschnitt I
- 6 Die Besoldungsgruppen A 5 und A 6 sowie A 9 und A 10 der Laufbahngruppe 1 können zusammengefasst
- 7 Auf den Abschnitt II im Teil C kann verzichtet werden, wenn die Kopfspalten für die Beschäftigten in den
- 8 Es ist die Anzahl der in Spalte 3 enthaltenen Stellen anzugeben, die auf die bei den Arbeitsgemeinden

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen (VzÄ)						Vermerke, Erläuterungen ^{4,8}
		insgesamt ¹	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage ²	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025 ³	Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt ⁸	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B2	1,000			1,000	1,000	0,000	
Beigeordneter	A15	1,000			1,000	1,000	0,800	
Höherer Dienst								
Gehobener Dienst	A10	1,000			1,000	1,000	1,000	
Insgesamt:		3,000			3,000	3,000	1,800	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen ⁵								
Insgesamt:								

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Arbeitnehmer

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

1	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen (VzÄ)						9
		insgesamt ¹	darunter		nachrichtlich		davon Kern- verwaltung	
			mit Zulage ²	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025	besetzten Stellen am 30.06.2025 ³		
2	3	4	5	6	7	8	Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen, Seite 6 ff.) ^{4, 8}	
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen								
EG TVöD VKA	14	1,0000			1,0000	1,0000	0,0000	Bemerkung 01
	12	2,0000			2,0000	2,0000	1,0000	Bemerkung 02
	11	2,4500			2,4500	2,4500	1,4500	Bemerkung 03
	10	7,2500			7,2500	7,2500	5,2500	Bemerkung 04 und 05
	9c	0,8750			0,8750	0,8750	0,0000	
	9b	3,0000			3,0000	3,0000	0,0000	Bemerkung 06
	9a	8,0875			8,0875	8,0875	6,2125	Bemerkung 07
	8	7,5300			7,5300	7,5300	3,4995	Bemerkung 08 bis 11
	7	0,7500			0,7500	0,7500	0,7500	
	6	22,4875			22,4875	22,4875	17,3625	
	5	20,6500			20,6500	20,6500	0,7500	
	4	4,0000			4,0000	4,0000	0,0000	Bemerkung 12 bis 13
	3	15,6410			15,6410	15,6410	0,0000	Bemerkung 14 bis 23
	2	2,4750			2,4750	2,4750	0,0000	Bemerkung 24 bis 25
2Ü	0,0000			0,0000	0,0000	0,0000		
1	0,0000			0,0000	0,0000	0,0000		
EG TVöD SuE	S18	0,5500			0,5500	0,5500	0,0000	
	S 17	1,6750			1,6750	1,6750	0,0000	
	S 16	1,2500			1,2500	1,2500	0,0000	
	S 15	1,5500			1,5500	1,5500	0,0000	
	S13	0,7000			0,7000	0,7000	0,0000	
	S10	0,5000			0,5000	0,5000	0,0000	
	S8b	0,7500			0,7500	0,7500	0,0000	
	S 8a	41,8750			41,8750	41,8750	0,0000	
	S3	0,7500			0,7500	0,7500	0,0000	
Insgesamt:		147,7960	0,0000	0,0000	147,7960	147,7960	36,2745	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung ⁵**Insgesamt**

Beschäftigte insgesamt (A+B)

ohne A II		150,7960			150,7960	150,7960	38,0745	
mit A II								

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach den Gliederung des Haushaltsplanes

I. Beamte

Produktgruppen	Bezeichnung	Bürgermeister, Beigeordnete	Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent- schädigungen)
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 9 >	A 5 >		
1111003	Behördenleitung	Bürgermeister	1,000									0,000	
1111003	Behördenleitung	Beigeordnete			1,000							0,800	0,200 Anteil Bäder
1222001	Bürgerservice	SGL Bürgerservice, Meldewesen								1,000		1,000	
												1,800	

II. Arbeitnehmer

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produktgruppen	Bezeichnung	nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	
1111003	Behördenleitung	1,3125	
1112000	Zentrale Verwaltung/Hauptamt	2,7000	
1112100	Personalwesen	1,7500	
1113000	Finanzverwaltung	7,3750	
1113101	Behördenleitung/Elterlein	0,8000	
1115000	GLV	0,9000	
1115001	GL Rathaus	0,0000	
1115005	GL Kita Lessingstraße	0,0000	
1115006	GL Kita Sternschnuppe Dorfchemnitz	0,0000	
1115008	GL Katharina-Peters	0,0000	
1115011	GL Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe	0,0000	
1115012	GL Grundschule Samuel-von-Pufendorf	0,0000	
1115081	GL Speicher	0,0000	
1115083	Energiemanagement	0,0000	
1116000	EDV	1,5000	
1116100	Bauhof	0,0000	
1221000	Ordnungsaufgaben	2,7500	
1221001	Gewerbeangelegenheiten	0,7500	
1222001	Melde- und Personenstandswesen	2,3750	
1223000	Allgemeiner Bürgerservice	3,0000	
1260000	Brandschutz	0,0000	
2111000	Schulverwaltung	0,8750	
2111001	Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe	0,0000	
2111002	Grundschule Samuel-von-Pufendorf	0,0000	
2111003	Grundschule Rudolf Hennig	0,0000	
2151000	Oberschule Katharina Peters	0,0000	
2520000	Museen und Sammlungen	0,0000	

2520001	Technisches Museum Papiermühle	0,0000	
2520002	Raritätensammlung Bruno Gebhardt	0,0000	
2520003	Museum Knochenstampfe Dorfchemnitz	0,0000	
2720000	Bibliothek	0,0000	
2720002	Archiv	0,1250	
2810000	Feste und Kultur	1,5000	
3518000	Soziales	1,0000	
3651000	Eigene KiTas	0,0000	
3651001	KiTa Lessingstraße	0,0000	
3651002	KiTa Dorfchemnitz	0,0000	
3651003	KiTa Brünlos	0,0000	
3651004	KiTa Hormersdorf	0,0000	
3651006	Hort Goetheschule	0,0000	
4241001	Sportkomplex	0,0000	
4242300	Neues Hallenbad	0,0000	
5111100	Städtebauliche Sanierung & Entwicklung	1,0000	
5111102	Förderprogramm smart city	0,0000	
5210000	Bau & Grundstücksordnung	3,5000	
5410000	Unterhaltung Gemeindestraßen(bau)	1,0000	
5451000	Straßenreinigung	1,7500	
5470000	Förderprogramm ÖPNV ERZmobil	0,0000	
5470001	Förderprogramm ÖPNV Ralamos	0,0000	
5710000	Tourismus	0,3120	
5510000	Grünanlagen	0,0000	
		36,2745	

Gesamte KV

38,0745

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltes

I. Beamte

Produkt	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst					gehobener Dienst			mittlerer Dienst			einfacher Dienst	Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)	
			B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8				A5
1111003	Behördenleitung	Bürgermeister	1,0													
1111003	Behördenleitung	Beigeordnete			1,0											
1222001	Meldewesen/ Standesamt									1,0						
	Insgesamt:		1,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0		3,0

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltes

Seite 6 von 11

II. Arbeitnehmer

Produkt	Bezeichnung Kostenstelle	EG 14	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	S 18	S 17	S 16	S 15	S 13	S 10	S8b	S 8a	S 3	Summe
1111003	Behördenleitung							0,8750	0,8750		0,8750				0,8750										1,7500
1112000	Zentrale Verwaltung/Hauptamt			0,4500				0,8750			1,3750														3,5750
1112100	Personalangelegenheiten							1,7500																	1,7500
1113000	Finanzverwaltung			1,0000				2,5625			3,8125														7,3750
1113101	Behördenleitung in AS Elterlein										0,8000														0,8000
1115000	GLV					0,8750		0,9000			1,7500														3,5250
1115001	GL Rathaus												1,0000												1,0000
1115005	GL Kita Regenbogen Zwönitz											0,8750													0,8750
1115006	GL Kita Sternschnuppe Dorfchemnitz											0,5000													0,5000
1115008	GL Oberschule Katharina-Peters											1,0000													1,0000
1115011	GL Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe											1,0000													1,0000
1115012	GL Grundschule Samuel-von-Pufendorf											0,5000													0,5000
1115081	GL Speicher								0,8000						1,2800										2,0800
1115083	Energiemanagement							1,0000																	1,0000
1116000	EDV				0,5000			1,0000																	1,5000
1116100	Bauhof						1,000					7,750	1,000	4,641											14,391
1221000	Ordnungsaufgaben				1,000						1,750														2,750
1221001	Gewerbeangelegenheiten										0,750														0,750
1222001	Melde- und Personenstandswesen								0,875		1,500														2,375
1223000	Allgemeiner Bürgerservice										3,000														3,000
1260000	Brandschutz										1,000														1,000
2111000	Schulverwaltung								0,875																0,875
2111001	Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe											0,625													0,625
2111002	Grundschule Samuel-von-Pufendorf											0,500													0,500
2111003	Grundschule Rudolf Hennig											0,500													0,500
2151000	Oberschule Katharina Peters											0,875													0,875
2520000	Nichtwissenschaftliche Museen						1,000		0,468																1,468
2520001	Technisches Museum Papiermühle											0,750													0,750
2520002	Raritätensammlung Bruno Gebhardt											0,650													0,650
2520003	Museum Knochenstampfe Dorfchemnitz										0,750			0,500											1,250
2720000	Bibliothek							0,875						0,500											1,375
2720002	Archiv							0,125																	0,125
2810000	Feste und Kultur									0,750	0,750														1,500
3518000	Soziales										1,000														1,000
3651000	Eigene Kitas																0,925								0,925
3651001	Kita Lessingstraße															0,125	0,750			0,700			11,250	0,750	13,575
3651002	Kita Dorfchemnitz															0,100			0,850			0,750	9,250		10,950
3651003	Kita Brünlos															0,100			0,700				8,000		8,800
3651004	Kita Hormersdorf															0,125		0,750					7,500		8,375
3651006	Hort Goetheschule															0,100		0,500			0,500		5,875		6,975
4241001	Sportkomplex											0,750													0,750
4242300	Neues Hallenbad										1,625	2,625													4,250
5111100	Städtebaul. Sanierung				1,000																				1,000
5111102	Förderprogramm smart city	1,000	1,000		2,000		1,000	1,325							0,320										6,645
5210000	Bau- und Grundstücksneuordn.		1,000		1,750							0,750													3,500
5410000	Unterhaltung Gemeindestraßen(bau)				1,000																				1,000
5451000	Straßenreinigung										1,750														1,750
5470000	Förderprogramm ÖPNV ERZmobil							1,000																	1,000
5470001	Förderprogramm ÖPNV Ralamos			1,000									2,000	10,000											13,000
5510000	Grünanlagen											1,000													1,000
5710000	Tourismus							0,312																	0,312
		1,000	2,000	2,450	7,250	0,875	3,000	8,0875	7,530	0,750	22,4875	20,650	4,000	15,641	2,475	0,550	1,675	1,250	1,550	0,700	0,500	0,750	41,875	0,750	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl 2026	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
Bürgermeister Ortsvorsteher	ja	0,0 7,0	0,0 7,0	0,0 7,0	
Insgesamt:		7,0	7,0	7,0	

II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl 2026	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
Assessoren	A13	0	0	0	
Inspektoren z.A.	A9	0	0	0	
Assistenten z.A.	A5	0	0	0	
Insgesamt:		0	0	0	

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl 2026	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge	0	0	0	
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe	0	0	0	
Lehrlinge	Ausbildungsvergütung	2	2	2	
Praktikanten	fester Satz	0	0	0	
Insgesamt:		2	2	2	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Bemerkungen

1.	Entgeltgruppe 14	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
2.	Entgeltgruppe 12	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
3.	Entgeltgruppe 11	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
4.	Entgeltgruppe 10	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
5.	Entgeltgruppe 10	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
6.	Entgeltgruppe 9b	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
7.	Entgeltgruppe 9a	Projektstelle "Energiemanagement" 1,000 VzÄ - Projektende 1. Phase 31.10.2026;
8.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "smart Cities" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
9.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "smart Cities/Buntspeicher" 0,200 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
10.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "smart Cities" 0,125 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
11.	Entgeltgruppe 08	Projektstelle "ÖPNV ERZmobil" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
12.	Entgeltgruppe 04	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
13.	Entgeltgruppe 04	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
14.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
15.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
16.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
17.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
18.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
19.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
20.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
21.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
22.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
23.	Entgeltgruppe 03	Projektstelle "ÖPNV Ralamos" 1,000 VzÄ - kw mit Projektende 31.12.2026;
24.	Entgeltgruppe 02	Projektstelle "smart Cities" 0,160 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;
25.	Entgeltgruppe 02	Projektstelle "smart Cities" 0,160 VzÄ - kw mit Projektende 31.10.2026;

Elternzeit:

26	Entgeltgruppe S8a	Stelle "Kita Dorfchemnitz" mit 0,750 VzÄ - Ersatz bis einschließlich 02/2026
----	-------------------	--

Legende

kw = kann weg; ku = kann umgewandelt werden;

Anmerkungen zu Projekten

Projekt "smart Cities"		Produkt	5111102
Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	bis
Chief Digital Officer	14	1,000	Projektende 31.10.2026
Projektsachbearbeiter EDV/Organisation	12	1,000	Projektende 31.10.2026
Projekt Management Office	10	1,000	Projektende 31.10.2026
Mitarbeiter ÖA und Onlinekommunikation	10	1,000	Projektende 31.10.2026
Projektmitarbeiter Digitalisierung	9b	1,000	Projektende 31.10.2026
Koordination Stabstelle Smart City	8	0,125	Projektende 31.10.2026
Projektmitarbeiter Fördermittel und Finanzen	8	1,000	Projektende 31.10.2026
Facility Manager/Haustechniker Speicher	8	0,200	Projektende 31.10.2026
Reinigung Buntspeicher	2	0,160	Projektende 31.10.2026
Reinigung Buntspeicher	2	0,160	Projektende 31.10.2026
		6,645	

Projekt "smart Cities" - ÖPNV ERZmobil		Produkt	5470000
Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	bis
Projektmitarbeiter ERZmobil	8	1,000	Projektende 31.10.2026
		1,000	

Projekt "smart Cities" - ÖPNV Ralamos

Produkt

5470001

Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	Zeitspanne
Projektleitung Ralamos	11	1,000	01.01.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.01.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	4	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	4	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
Fahrer	3	1,000	01.08.2025 bis 31.12.2026
		13,000	

Projekt "Energiemanagement"

Produkt

1115083

Projektstelle	Entgeltgruppe	VzÄ - Anteil	Zeitspanne
Energiemanager	9a	1,000	Projektende 1. Phase 31.10.2026
		1,000	

Gesamtanzahl projektgebundener Stellen 2026

21,645 VzÄ

Anmerkungen:

1. Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind, sind die Stellen der Beschäftigten des Krankenhauses in Teil A Abschnitt I, Teil B, C, und D gesondert von den Stellen der übrigen
2. Wenn die Verwendung technischer Hilfsmittel es erfordert, können
 - Amtsbezeichnungen,
 - kw- und ku-Vermerke,
 - nicht sondergesetzlich geregelte Aufwandsentschädigungen und
 - abweichende Stellenbesetzungen
 abweichend vom Stellenplanmuster in Anlagen geführt werden. Entsprechendes gilt für die Aufgliederung des Teils
3. Stellen, deren Inhaber an Altersteilzeit teilnehmen, werden (unverändert) mit 1,0 ausgewiesen. Die Teilr
4. Stellen, deren Inhaber sich in Elternzeit befinden, werden auch während der Elternzeit in den Stellenplän
5. Stellen sind im Stellenplan stets nach ihrer Wertigkeit auszuweisen. Bei Aufstieg des Stelleninhabers in eine höhere Entgeltgruppe ist die betreffende Stelle nach der ursprünglichen (niedrigeren) Entgeltgruppe auszuweisen. Daneben ist im Stellenplan die Stellen der jeweiligen (niedrigeren) Entgeltgruppe, bei der
6. Stellen sind in Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalenten) und nicht nach der Anzahl der beschäftigten Personen
- 1 Kw- und ku-Stellen sind unter Angabe des entsprechenden Vermerks gesondert aufzuführen. In den Erläuterungen ist die Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe zu vermerken, der die Stelle nach der Umwandlung Prozent-Satz anzugeben.
- 2 Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe mit
- 3 Einzusetzen ist das Vorjahr.
- 4 Die Höhe der mit einer Stelle verbundenen Aufwandsentschädigung ist anzugeben, sofern die Aufw
- 5 Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen. Aufteilung der Vorspalte jeweils wie zu Abschnitt I
- 6 Die Besoldungsgruppen A 5 und A 6 sowie A 9 und A 10 der Laufbahngruppe 1 können zusammen
- 7 Auf den Abschnitt II im Teil C kann verzichtet werden, wenn die Kopfspalten für die Beschäftigten i
- 8 Es ist die Anzahl der in Spalte 3 enthaltenen Stellen anzugeben, die auf die bei den Arbeitsgemein

Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der Beteiligungen

M2 Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schillerstraße 11
09366 Stollberg/Sachsen

Telefon +49 (3 72 96) 1 68-0
E-Mail: info@m2-group.de
www.m2-group.de

Stollberg, 22.05.2024
nm - b6
30744-2023

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH
Zwönitz
Zwönitz

Bericht
über die
Prüfung des Jahresabschlusses
und des Lageberichts
für das Geschäftsjahr vom
1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
ANLAGENVERZEICHNIS	3
ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS	4
A. PRÜFUNGSaufTRAG	5
B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	7
Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter	7
C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	10
D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	14
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	14
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	14
2. Jahresabschluss	14
3. Lagebericht	15
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	15
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	15
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen	16
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	16
E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSaufTRAGS	17
Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG	17
F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS	18
G. SCHLUSSBEMERKUNG	22

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, % usw.) auftreten

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird auf eine geschlechtsspezifische Differenzierung bei der Bezeichnung von Organstellungen o.ä. grundsätzlich verzichtet. Entsprechende Begriffe gelten im Sinne der Gleichbehandlung für alle Geschlechter und sind regelmäßig feststehende Rechtsbegriffe.

ANLAGENVERZEICHNIS

1. Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023
2. Bilanz zum 31. Dezember 2023
3. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023
4. Anhang für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023
5. Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
6. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
7. Rechtliche Verhältnisse
8. Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG
9. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

AktG	Aktiengesetz
DRS	Deutscher Rechnungslegungs Standard
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 350 n.F.	IDW Prüfungsstandard: "Prüfung des Lageberichts im Rahmen der Abschlussprüfung" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 400 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Bildung eines Prüfungsurteils und Erteilung eines Bestätigungsvermerks" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 401 n. F.	IDW Prüfungsstandard: „Mitteilung besonders wichtiger Prüfungssachverhalte im Bestätigungsvermerk“ (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 405 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Modifizierungen des Prüfungsurteils im Bestätigungsvermerk" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 406 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Hinweise im Bestätigungsvermerk" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 450 n. F.	IDW Prüfungsstandard: „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" (Stand: 28. Oktober 2021)
IDW RS	IDW Stellungnahme zur Rechnungslegung
IKS	Internes Kontrollsystem
JA	Jahresabschluss
SächsEigBVO	Sächsische Eigenbetriebsverordnung
SächsGemO	Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen
SächsLKrO	Sächsische Landkreisordnung
TEUR	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
UR-Nr.	Urkundenrollen-Nummer
WPH	WP Handbuch, Wirtschaftsprüfung und Rechnungslegung, 18. Auflage, IDW-Verlag, Düsseldorf

A. PRÜFUNGSaufTRAG

Die Gesellschafterversammlung der

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz,

Zwönitz

- im Folgenden auch Gesellschaft genannt - wählte uns zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023.

Daraufhin beauftragte uns der Aufsichtsratsvorsitzende, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4) unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) nach berufsmäßigen Grundsätzen zu prüfen sowie über das Ergebnis unserer Prüfung schriftlich Bericht zu erstatten.

Dem Prüfungsauftrag lag der Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 2. Februar 2024 zugrunde, auf der wir zum Abschlussprüfer gewählt wurden (§ 318 Abs. 1 Satz 1 HGB). Wir haben den Auftrag mit Schreiben vom 7. Februar 2024 angenommen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 1 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen und somit gemäß § 316 Abs. 1 HGB nicht prüfungspflichtig. Gemäß § 96a Abs. 1 Nr. 8 SächsGemO finden jedoch die Prüfungsvorschriften gemäß §§ 316 ff. HGB analoge Anwendung und wurden demnach beachtet.

Bei unserer Prüfung waren auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG zu beachten. Über die vorgenannte Prüfung wird in Abschnitt E. sowie in Anlage 8 jeweils gesondert berichtet.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.) erstellt wurde.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter.

Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C. und D. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt F. wiedergegeben.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 2), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 3) und dem Anhang (Anlage 4) sowie den geprüften Lagebericht (Anlage 1) beigelegt.

Eine Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist in Anlage 6 dargestellt.

Die rechtlichen Verhältnisse haben wir in der Anlage 7 tabellarisch dargestellt.

Der Durchführung des Auftrags und unserer Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage 9 beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017“ zugrunde.

Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die geprüfte Gesellschaft.

B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter

Der gesetzliche Vertreter hat im Lagebericht (Anlage 1) und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4), insbesondere im Anhang, und in weiteren geprüften Unterlagen, insbesondere der Unternehmensplanung für das Jahr 2024 die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft unter Berücksichtigung des Lageberichts ein. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage der Gesellschaft ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Kernaussagen im Lagebericht sind hervorzuheben:

Die Gesellschaft bewirtschaftete bis 17. April 2023 insgesamt 828 Wohnungen, von denen 8 Wohnungen behindertengerecht und 60 behindertengeeignet ausgebaut sind, und 9 Gewerbeeinheiten. Mit Beschluss der Aufsichtsgremien erfolgte am 18. April 2023 der Kauf der beiden Gebäude Lößnitzer Straße 1 und 3. Damit erhöhte sich der Wohnungsbestand um 2 Wohnungen auf 830 Wohnungen und die Anzahl der Gewerbeeinheiten auf 16.

Zum 31. Dezember 2023 waren im Unternehmen 56 Wohnungen (Vorjahr 68) unvermietet, was einer Leerstandquote von 6,8 % (Vorjahr 8,2 %) entspricht. Zwei Gewerbeeinheiten im o.g. Neuerwerb waren und sind unvermietet.

Laut des gesetzlichen Vertreters konnte die Gesellschaft, als einer der beiden großen Wohnungsanbieter in Zwönitz, ihre positive Marktposition auch im Jahr 2023 weiter sichern.

Der als Bauland erschlossene hintere Teil des Grundstücks Annaberger Straße 28 (Adresse: Buchenweg 4) konnte verkauft werden. Vom ebenfalls als Bauland erschlossenen Teil des Grundstücks Volkshausstraße 6b konnte eine kleine Parzelle verkauft werden. Die verbleibenden beiden Teilstücke befinden sich nach Angaben des gesetzlichen Vertreters weiter in der Vermarktung.

Im Geschäftsjahr 2023 hat sich das Betriebsergebnis (Ergebnis vor Zinsen, Steuern und geschäfts- sowie periodenfremden Erträgen und Aufwendungen) gegenüber dem Vorjahr (TEUR 637) um TEUR 295 auf TEUR 342 verringert. Dies resultiert insbesondere aus der Zunahme der Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen um TEUR 302 (insbesondere Instandhaltung sowie umlagefähige Betriebskosten), der Abschreibungen um TEUR 21 sowie einer Zunahme der Personalaufwendungen um TEUR 54.

Das Zinsergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert, trotz Aufnahme eines neuen Darlehens für den Kauf des Gebäudes in der Lößnitzer Str. 1/3, was durch die planmäßige Tilgung der Kredite im Jahr 2023 begründet ist.

Im Jahr 2023 wurden TEUR 670 (Vorjahr TEUR 436) für Instandhaltungsleistungen und TEUR 954 (Vorjahr TEUR 239) für Investitionen in das Anlagevermögen aufgewendet, überwiegend für den Kauf der Gebäude Lößnitzer Straße 1/3 (TEUR 779). Im Rahmen der Instandhaltung wurden die alten Holzbalkone in der Franz-Schubert-Straße 5 und in der Volkshausstraße 3 in Brünlos gegen Aluminium-Balkone getauscht, der Regenentwässerungskanal Neue Straße 7-13 erneuert und darüber hinaus Klein- und Kleinstreparaturen sowie Wartungsarbeiten durchgeführt.

Der durchschnittliche Instandhaltungsaufwand betrug pro m² Wohn- und Nutzfläche im Jahr 2023 EUR 13,55 (Vorjahr EUR 9,11). Orientierungswert sind dabei die zum 01.01.2023 gemäß Verbraucherpreisindex angepassten Höchstwerte der II. Berechnungsverordnung von höchstens EUR 17,18 pro m² Wohnfläche für Gebäude älter 32 Jahre und maximal EUR 13,45 für Gebäude älter 22 Jahre.

Im Jahresdurchschnitt beschäftigte die Gesellschaft neben dem Geschäftsführer 13 Mitarbeiter, davon drei Mitarbeiter teilzeitbeschäftigt und zwei geringfügig Beschäftigte. Die Arbeitsproduktivität (Umsatzerlöse/Personalaufwand) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 82,1 Prozentpunkte auf 630,5 %. Dies ist auf den höheren Personalbestand zurückzuführen.

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2023 wird mit TEUR 211 ausgewiesen, dies bedeutet eine Verminderung im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 292.

Der Bestand an flüssigen Mitteln zum Stichtag 31. Dezember 2023 betrug TEUR 788 (Vorjahresstichtag TEUR 678). Die Erhöhung des Finanzmittelbestandes resultiert hauptsächlich aus höheren Vorauszahlungen für Betriebskosten (Heizung), die nach der Betriebskostenabrechnung für 2022 zurückgenommen wurden.

Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Anlage 6 durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Nachfolgende Kernaussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft sind hervorzuheben:

Für das Geschäftsjahr 2024 wurden Erlöse aus der Vermietung (ohne Umlagen) in Höhe von TEUR 2.453 geplant, gegenüber dem Plan 2023 ein Anstieg um TEUR 123. Für die über 100 Wohnungen, die in den letzten Jahren mit verglasten Aluminiumbalkonen ausgerüstet wurden, war im Jahr 2024 eine allgemeine Mieterhöhung auf freiwilliger Basis, begrenzt auf 15 % in 3 Jahren geplant. Auf Anraten des Aufsichtsrats wurde diese Mieterhöhung auf den gesamten Wohnungsbestand ausgedehnt. Begrenzt wird diese Mieterhöhung durch die Höhe der jeweiligen Neuvermietungsmiethöhe der Liegenschaft. Diese Maßnahme wird die geplanten Umsatzerlöse entsprechend steigern.

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung sind nach Einschätzung des gesetzlichen Vertreters auch in Bestandsobjekten erforderlich, die ab den Jahren 1992 saniert wurden, besonders im Bereich der Haustechnik. Eine längerfristige Aufgabe stellt nach Auffassung des gesetzlichen Vertreters die Sanierung der Sanitärinstallation in den Großwohnanlagen ab 24 Wohnungen dar. Nach teilweise 30-jähriger Nutzung erfordert die Warmwasserinstallation besondere Aufmerksamkeit. Im Jahr 2024 wurde blockweise mit dem Austausch der Kunststoff-Kellerleitungen gegen Edelstahlleitungen begonnen. Der nächste Schritt ist der Tausch der Leitungssysteme in den Versorgungsschächten zwischen Bad und Küche.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein Jahresüberschuss, gemäß der bisherigen Planung, in Höhe von TEUR 218 erwartet. Gegenüber dem geplanten Unternehmensergebnis 2023 ist dies eine Erhöhung um TEUR 101, im Vergleich zum Ist 2023 (TEUR 210) eine Erhöhung um TEUR 8. Die Steigerung des geplanten Jahresergebnisses 2024 gegenüber dem Ist 2023 resultiert insbesondere aus Mietpreisanpassungen.

Risiken sieht der gesetzliche Vertreter im Wohnungsleerstand, der Kreditbelastung, der Wohnungsnachfrage sowie den Erlösschmälerungen. Quantifizierbar sind diese Risiken jedoch nicht.

Aus der Prognose zur Bevölkerungsentwicklung in der Stadt Zwönitz lassen sich auch Aussagen zur langfristigen Vermietungssituation im Unternehmen ableiten. Den aktuell geringen Bevölkerungsrückgang durch den demografischen Wandel langfristig aufzuhalten oder gar umzukehren, bleibt die Hauptaufgabe für die Zukunft, an der die Gesellschaft nach besten Kräften mitwirken will.

Eine zusätzliche Herausforderung ergibt sich laut Aussage des gesetzlichen Vertreters aus dem aktuellen und dem „grünen“ Trend der Zeit. Hohe Tarifabschlüsse, steigende Energiekosten und die zusätzliche CO₂ – Umlage auf Heizenergie treibt die Kosten nicht nur für die Mieter. So mussten bzw. müssen nun die für die Gesellschaft tätigen Firmen ihre Kostenstruktur entsprechend anpassen, d.h. die Preise erhöhen.

Chancen für die zukünftige Entwicklung des Unternehmens liegen in der konsequenten Ausrichtung des Wohnungsangebots an den Bedürfnissen der Kunden, so der gesetzliche Vertreter. Daher liegt neben der Modernisierung der einzelnen Wohnungen das Hauptaugenmerk auf dem Erhalt der Wohnqualität in den Wohnungen und einer entsprechenden Wohnumfeldgestaltung. Auch der barrierearme Umbau des Gebäudes Franz-Schubert-Straße 9/11 wird dazu beitragen.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.

C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4) und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Den Lagebericht haben wir auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft vermittelt; dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.

Durch den Aufsichtsratsvorsitzenden wurde der Gegenstand der Prüfung um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 HGrG erweitert.

Eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Der gesetzliche Vertreter der Gesellschaft ist für die Buchführung, die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht, die dazu eingerichteten Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von dem gesetzlichen Vertreter vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfungsarbeiten haben wir – mit Unterbrechungen – in der Zeit vom 14. März 2024 bis zum 22. Mai 2024 in den Geschäftsräumen der Gesellschaft in Zwönitz und in unserem Büro in Stollberg durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 1. Juni 2023 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 sowie der von der Gesellschaft aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023.

Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen und die Belege sowie das Akten- und Schriftgut der Gesellschaft.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns von dem gesetzlichen Vertreter und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat uns der gesetzliche Vertreter in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände/Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahrs haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gesellschaft wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält.

Bei Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert – jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung – so angelegt, dass wir Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft wesentlich auswirken, hätten erkennen müssen. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Gesellschaft und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Branchenrisiken, Unternehmensstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind aus der Prüfung des Vorjahresabschlusses, aus Gesprächen mit dem gesetzlichen Vertreter und Mitarbeitern der Gesellschaft bekannt.

Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds der Gesellschaft, der Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen.

Ausgehend von einer vorläufigen Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen und es ermöglichen, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen.

Die Prüfungsstrategie unseres geschäftsrisikoorientierten Prüfungsansatzes hat zu folgenden Schwerpunkten unseres Prüfungsprogramms geführt:

- Anlagevermögen
- Vorratsvermögen
- Forderungen und Verbindlichkeiten aus Vermietung und aus anderen Lieferungen und Leistungen
- flüssige Mittel und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
- Vollständigkeit und Richtigkeit der Angaben in Anhang und Lagebericht

Art, Umfang und zeitlichen Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie den Einsatz von Mitarbeitern haben wir im Hinblick auf diese Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Insbesondere wurden folgende Prüfungshandlungen durchgeführt:

Im Bereich des Anlagevermögens wurden die Zu- und Abgänge stichprobenweise anhand von Belegen geprüft. Die Abschreibungen wurden auf ihre Plausibilität hin überprüft. Die Sonderposten wurden in diesem Zusammenhang auf ihre Tatbestandsvoraussetzungen sowie deren Entwicklung geprüft.

Die im Anlagevermögen ausgewiesenen Wohngebäude wurden unter Berücksichtigung von strukturellem Leerstand bei zur Vermietung vorgesehenen Wohngebäuden einer separaten Bewertung entsprechend der IDW-Stellungnahme IDW RS IFA 2 unterzogen. Im Zusammenhang mit dieser Bewertung wurden zweckmäßige Gruppen gebildet (nach Baujahr, Sanierungsgrad und zum Teil nach Wohngebiet), für welche Ertragswertberechnungen vorgenommen wurden.

Im Bereich der Vorräte wurden die Vollständigkeit der noch nicht abgerechneten Betriebskosten sowie die vorgenommenen Abschläge aufgrund Leerstands überprüft.

Saldenbestätigungen zur Überprüfung der Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen wurden im Wege der bewussten Auswahl zum Bilanzstichtag eingeholt. Darüber hinaus wurden bei den Forderungen aus Vermietung und den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen alternative Prüfungshandlungen (Durchsicht von Summen- und Saldenlisten, Offene-Posten-Listen, vertiefende Belegprüfungen usw.) vorgenommen. Die Werthaltigkeit der Forderungen haben wir anhand einer Analyse der Altersstruktur geprüft.

Bankenbestätigungen haben wir von den Kreditinstituten eingeholt. Darüber hinaus wurden die Kontenstände mittels Kontoauszügen, Zinsbescheinigungen und Darlehensverträgen geprüft.

Einzelfallprüfungen wurden in dem Bereich der Erträge und Aufwendungen schwerpunktartig aufgrund analytischer Prüfungshandlungen sowie vertiefender Belegprüfungen durchgeführt.

Wir haben innerhalb des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems die Prüfung des bereichsübergreifenden internen Kontrollsystems (prozessübergreifende Kontrollen) durchgeführt und darüber hinaus Aufbau- und Funktionsprüfungen insbesondere im Bereich der Betriebskostenabrechnung sowie der Gebäudebewertung durchgeführt.

Wir haben der Prüfung gemäß § 53 HGrG den IDW Prüfungsstandard „Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG (IDW PS 720)“ zugrunde gelegt.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das von der Gesellschaft eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Veränderungen erfahren.

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert, das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der von uns geprüften Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt während des gesamten Geschäftsjahrs ordnungsgemäß geführt.

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Jahresabschluss

Die Gesellschaft ist zum Abschlussstichtag als kleine Kapitalgesellschaft i. S. d. § 267 Abs. 1 HGB einzustufen. Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde gemäß § 96a Abs. 1 Nr. 8 SächsGemO nach den handelsrechtlich geltenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz (Anlage 2) erfolgt nach dem Schema des § 266 Abs. 2 und 3 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 3) wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung wurden entsprechend den Gliederungsvorschriften der Verordnung über Formblätter für die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen vom 22. September 1970 (zuletzt geändert durch Gesetz vom 5. Juli 2021) ergänzt.

Die Ausübung von Bilanzierungs-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechten sowie die Gliederung des Anhangs erfolgt unverändert zum Vorjahresabschluss. Der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB wurde beachtet.

Im Jahresabschluss sind alle größenabhängigen, wirtschaftszweigspezifischen und rechtsformgebundenen Regelungen sowie die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags beachtet.

Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

In dem von der Gesellschaft aufgestellten Anhang (Anlage 4) sind die auf die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Die Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB ist bezüglich der Angaben zur Vergütung der Geschäftsführung im Anhang zu Recht in Anspruch genommen worden.

Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

Die Prüfung des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) hat ergeben, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entspricht. Der Lagebericht steht mit dem Jahresabschluss und unseren im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt (IDW PS 350 n.F., DRS 20).

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht und in seiner Gesamtaussage, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt (§ 264 Abs. 2 HGB).

Im Übrigen verweisen wir hierzu auch auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Anlage 6.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

Wir verweisen auf die Angaben des gesetzlichen Vertreters im Anhang der Gesellschaft (Anlage 4). Die folgenden wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Geschäftsjahr ausgeübten Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte, die folgenden wesentlichen wertbestimmenden Faktoren (Einfluss von wertbestimmenden Parametern auf die wesentlichen Bewertungsgrundlagen sowie die Annahmen und Ausübung von Ermessensentscheidungen durch den gesetzlichen Vertreter) sind im Hinblick auf die Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses besonders zu erwähnen:

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen bewertet.

Die noch nicht abgerechneten Betriebskosten wurden unter den unfertigen Leistungen unter Berücksichtigung eines Abschlags für aufgrund Leerstands nicht umlagefähige Betriebskosten in Höhe von TEUR 61 ausgewiesen.

Die Forderungen aus Vermietung betragen per 31. Dezember 2023 TEUR 10 und wurden in Höhe von TEUR 0 einzelwertberichtigt sowie in Höhe von TEUR 0 pauschalwertberichtigt.

Die Sonderposten für Investitionszulagen wurden zum Nennwert angesetzt und entsprechend der Nutzungsdauer der begünstigten Anlagegegenstände planmäßig linear aufgelöst.

Die langfristigen Rückstellungen aus Verpflichtungen für die Aufbewahrung der Geschäftunterlagen wurden mit laufzeitindividuellen Zinssätzen gemäß § 253 Abs. 2 S. 1 HGB abgezinst.

Die Verbindlichkeiten aus Vermietung werden in Erweiterung des gesetzlichen Gliederungsschemas und der FormblattVO als gesonderter Bilanzposten (§ 265 Abs. 5 HGB) ausgewiesen und beinhalten Überzahlungen von Mietern für Mieten und Betriebskosten.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Im Übrigen verweisen wir hierzu auf die Ausführungen im Anhang (Anlage 4).

3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGS-AUFTRAGS

Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ beachtet.

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 8 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

Aufgrund unserer Prüfung gemäß § 53 HGrG stellen wir fest, dass die Geschäftsführung der Gesellschaft ordnungsgemäß ist und die nach § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG erforderlichen Angaben durch den gesetzlichen Vertreter erläutert und in unserem Bericht als Anlage 8 dargestellt sind.

Die Gesellschaft hat gemäß den Bestimmungen des § 96a Abs. 1 Nr. 8 SächsGemO im Grundsatz die für große Kapitalgesellschaften (§ 267 Abs. 3 HGB) geltenden Anforderungen an den Jahresabschluss analog erfüllt und damit auch im Anhang jene Angaben gemacht, die unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage notwendig sind.

F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) der **Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz**, unter dem Datum vom 22. Mai 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die **Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz**

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der **Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz**, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutende Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

G. SCHLUSSBEMERKUNG

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Stollberg, 22. Mai 2024

M2 Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dokument
unterschrieben
von: Matthias
Neumann
am: 30.05.2024 13:04



Dokument
unterschrieben
von: Thomas Böckmann
am: 30.05.2024 12:55



Matthias Neumann
Wirtschaftsprüfer

Thomas Böckmann
Wirtschaftsprüfer

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

I. Grundlagen der Gesellschaft

1. Geschäftsmodell der Gesellschaft

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft leitet sich aus § 2 des Gesellschaftsvertrages ab und besteht vorrangig darin, eine Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen.

Die Stadt Zwönitz ist alleinige Gesellschafterin der „Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz“ (nachfolgend SWG-Z) und hält somit 100 % des Stammkapitals in Höhe von TEUR 1.023.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche branchenbezogene Rahmenbedingungen

Als Teil der sächsischen Wirtschaftsregion Chemnitz/Zwickau und als sechstgrößte Stadt im Erzgebirgskreis (Quelle: Statistisches Landesamt Sachsen, Stand 30.11.2023) hat sich Zwönitz als „Alte Bergstadt mit Zukunft“ und mit der Teilnahme am Bundes-Modellprojekt „Smart Cities“ das Ziel gesetzt, den traditionellen Wirtschaftsstandort weiter zu einem attraktiven und lebenswerten Wohn- und Wirtschaftsstandort zu entwickeln.

Die Stadt Zwönitz, als mittelständig geprägter Wirtschaftsstandort mit stabilem Branchenmix, bestehend aus Zulieferindustrie für den Fahrzeugbau, Betrieben im Bereich Maschinenbau, Medizin-, Bau- und Elektroindustrie sowie der Galvanotechnik, stemmt sich weiter gegen den langfristigen Trend des Bevölkerungsrückgangs.

2. Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft bewirtschaftete bis 17.04.2023 insgesamt 828 Wohnungen, von denen 8 Wohnungen behindertengerecht und 60 behindertene geeignet ausgebaut sind, und 9 Gewerbeeinheiten. Mit Beschluss der Aufsichtsgremien erfolgte am 18.04.2023 der Kauf der beiden Gebäude Löbnitzer Straße 1 und 3. Damit erhöhte sich der Wohnungsbestand um 2 Wohnungen auf 830 Wohnungen und die Anzahl der Gewerbeeinheiten auf 16.

Zum 31. Dezember 2023 waren im Unternehmen 56 Wohnungen (Vorjahr 68) unvermietet, was einer Leerstandsquote von 6,75 % (Vorjahr 8,2 %) entspricht. Zwei Gewerbeeinheiten im o.g. Neuerwerb waren und sind unvermietet.

Der Wohnungsbestand wurde weiterhin provisionsfrei vermietet. Eine Neuvermietung erfolgte im Regelfall nach Hinterlegung einer Kautions von zwei Monatskaltmieten.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden 68 Wohnungen neu vermietet (Vorjahr 53) und 59 Wohnungen gekündigt (Vorjahr 80). Die Hauptkündigungsgründe sind nach wie vor die Änderung des Arbeitsortes sowie die Altersstruktur unserer Mieter.

Die Erhöhung der durchschnittlichen Sollmieten für Wohnraum um EUR 0,07 auf EUR 4,35 pro m² (Vorjahr EUR 0,01 auf EUR 4,28 pro m²) resultiert aus Anpassungen bei Neuvertragsmieten nach Komplettrenovierung und durch vereinzelte Modernisierungsumlagen.

2.1 Wesentliche Ereignisse

Das Unternehmen, als einer der beiden großen Wohnungsanbieter in Zwönitz, konnte seine Marktposition auch im Jahr 2023 weiter sichern.

Vom als Bauland erschlossenen Teil des Grundstücks Volkshausstraße 6b konnte eine weitere Parzelle verkauft werden. Ein verbleibendes Teilstück befindet sich weiter in der Vermarktung.

2.2 Investitionen und Instandhaltung

Im Jahr 2023 wurden TEUR 670 (Vorjahr TEUR 436) für Instandhaltungsleistungen und TEUR 954 (Vorjahr TEUR 239) für Investitionen in das Anlagevermögen aufgewendet, überwiegend für den Kauf der Gebäude Löbnitzer Straße 1/3 (TEUR 779).

Im Rahmen der Instandhaltung wurden die alten Holzbalkone in der Franz-Schubert-Straße 5 und in der Volkshausstraße 3 in Brünlos gegen Aluminium-Balkone getauscht, der Regenentwässerungskanal Neue Straße 7-13 erneuert und darüber hinaus Klein- und Kleinstreparaturen sowie Wartungsarbeiten durchgeführt.

Der durchschnittliche Instandhaltungsaufwand betrug pro m² Wohn- und Nutzfläche im Jahr 2023 EUR 13,55 (Vorjahr EUR 9,11). Orientierungswert sind dabei die zum 01.01.2023 gemäß Verbraucherpreisindex angepassten Höchstwerte der II. Berechnungsverordnung von höchstens EUR 17,18 pro m² Wohnfläche für Gebäude älter 32 Jahre und maximal EUR 13,45 für Gebäude älter 22 Jahre.

Der Instandhaltungsaufwand betrifft überwiegend die Modernisierung der Wohnungen vor Neubezug sowie die Wartungskosten.

Nachdem ein Großteil der Anlagen und Bauteile der Gebäude seit der Firmengründung 1992 ausgetauscht und erneuert wurden, gilt es jetzt, diese zu erhalten. 2010-2012 wurde ein Wartungssystem entwickelt, das eine regelmäßige Wartung aller Wohnungen und aller anderen Gebäudeteile nebst Außenanlagen sichert. Damit werden außerdem unsere Arbeiten im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht durchgeführt und dokumentiert.

Auch das Baumkataster aus dem Jahr 2018, für unsere rund 300 Bäume, wird weiter gepflegt, die jeweiligen Kontrollintervalle eingehalten und die in der resultierenden Maßnahmenübersicht enthaltenen Aufgaben ausgeführt.

Für umfassend modernisierte Wohnungen betragen die Investitionen teilweise bis zu TEUR 28. Die Kosten resultieren aus einem hochwertigen Ausbau und den Preis- / Lohnerhöhungen der letzten Jahre. So wurden oftmals die Innentüren ausgetauscht sowie Wand- und Bodenbeläge, Elektroinstallation, Sanitärinstallation mit Einrichtungsgegenständen und die Fliesen erneuert.

Schwerpunkt im Bereich der Investitionen war 2023 jedoch der Kauf des Wohn- und Gewerbeobjektes in der Löbnitzer Straße 1/3. Weitere Investitionen waren der Bau der Müllplatzeinhausungen Kühnhai-der Straße 16 und Bahnhofstraße 68b/c. Auf dem Flurstück der Gebäude Bahnhofstraße 68 / 68a wurden, im Grundstück verteilt, 5 neue PKW-Stellplätze angelegt.

2.3 Personalentwicklung

Im Jahresdurchschnitt beschäftigte das Unternehmen neben dem Geschäftsführer dreizehn Mitarbeiter, davon drei Personen teilzeitbeschäftigt und zwei geringfügig Beschäftigte.

Die Arbeitsproduktivität (Umsatzerlöse/Personalaufwand) verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 82,1 Prozentpunkte auf 630,5 %. Dies ist auf den höheren Personalbestand zurückzuführen.

3. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Vermögenslage zum 31. Dezember 2023 sowie die Finanz- und Ertragslage im Geschäftsjahr 2023 werden insgesamt als geordnet eingeschätzt.

3.1 Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2023 hat sich das Betriebsergebnis (Ergebnis vor Zinsen, Steuern und geschäfts- sowie periodenfremden Erträgen und Aufwendungen) gegenüber dem Vorjahr (TEUR 637) um TEUR 295 auf TEUR 342 verringert. Dies resultiert insbesondere aus der Zunahme der Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen um TEUR 302, der Abschreibungen um TEUR 21 sowie einer Zunahme der Personalaufwendungen um TEUR 54.

Das Zinsergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert, trotz Aufnahme eines neuen Darlehens für den Kauf des Gebäudes in der Löbnitzer Str. 1/3, was durch die planmäßige Tilgung der Kredite im Jahr 2023 begründet ist.

Das neutrale Ergebnis aus geschäfts- und periodenfremden Erträgen und Aufwendungen in Höhe von TEUR 24 (Vorjahr TEUR 61) wird 2023 durch den Grundstücksverkauf in Höhe von 13 TEUR, die Auflösung des Sonderpostens aus Investitionszulagen zum Anlagevermögen in Höhe von TEUR 6, Zuschüsse zur Lohnfortzahlung in Höhe von TEUR 7, sowie geleisteten Spenden in Höhe von TEUR 2 bestimmt.

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2023 wird mit TEUR 210 ausgewiesen, dies bedeutet eine Minderung im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 292.

3.2 Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Die Zahlungsfähigkeit war 2023 jederzeit gegeben. Ein unbefristeter Dispositionskredit steht dem Unternehmen in Höhe von TEUR 300 zur Verfügung, der im Jahr 2023 zu keiner Zeit in Anspruch genommen werden musste. Aufgrund der Bereitstellungskosten von 1% im Jahr wird der Dispokredit zukünftig auf TEUR 100 reduziert.

Insgesamt konnten im Geschäftsjahr 2023 Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von TEUR 1.312 erzielt werden; dies bedeutet im Vergleich zum Vorjahr eine Minderung um TEUR 84. Den Mittelabflüssen aus Investitionstätigkeit in Höhe von TEUR 954 stehen Mittelzuflüsse aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von TEUR 466 sowie aus Grundstücksverkäufen in Höhe von TEUR 26 und Mittelabflüsse aus Kredittilgungen und Zinszahlungen von TEUR 741 gegenüber. Die Investitionen 2023 wurden zu 79,1 % aus Abschreibungen finanziert.

Der Bestand an flüssigen Mitteln zum Stichtag 31. Dezember 2023 betrug TEUR 788 (Vorjahresstichtag TEUR 678). Die Erhöhung des Finanzmittelbestandes resultiert hauptsächlich aus höheren Vorauszahlungen für Betriebskosten (Heizung), die nach der Betriebskostenabrechnung für 2022 zurückgenommen wurden.

3.3 Vermögenslage

Zum 31. Dezember 2023 betrug das Vermögen der Gesellschaft (einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten) TEUR 21.675 (Vorjahresstichtag TEUR 21.252), es hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 422 erhöht.

Im Anlagevermögen wurden Neuaktivierungen in Höhe von TEUR 954 vorgenommen, denen planmäßige Abschreibungen in Höhe von TEUR 755 gegenüberstehen. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,93 % verringert und beträgt 90,67 % (Vorjahresstichtag 91,59 %).

Die Veränderung des Umlaufvermögens um TEUR 232 resultiert aus der Erhöhung des Finanzmittelbestandes um TEUR 111, der Erhöhung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um TEUR 5 sowie der zum Verkauf bestimmten Grundstücke und anderen Vorräte um TEUR 116.

Zum 31. Dezember 2023 ist die Gesellschaft mit Eigenkapital in Höhe von TEUR 11.351 ausgestattet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung um TEUR 210. Die Eigenkapitalquote beträgt 52,37 % (Vorjahresstichtag 52,88 %). Die Minderung der Eigenkapitalquote resultiert aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2023 in Höhe von TEUR 210 (Vorjahr TEUR 502) sowie durch die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von TEUR 466.

Die Verbindlichkeiten der Gesellschaft gegenüber Kreditinstituten haben sich trotz des Kaufes der Gebäude Löbnitzer Straße 1 und 3 gegenüber dem 31.12.2022 zum 31.12.2023 um TEUR 156 auf TEUR 7.991 verringert (Vorjahresstichtag TEUR 8.148). Den Bankverbindlichkeiten liegen langfristige Darlehensverträge mit verschiedenen Geschäftsbanken zugrunde. Die Kredittilgungen resultieren aus planmäßigen Tilgungen. Der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital betrug zum 31. Dezember 2023 47,63 % (Vorjahresstichtag 47,12 %).

Die erhaltenen Anzahlungen haben sich gegenüber dem Vorjahresstichtag um TEUR 362 auf TEUR 1.821 in Folge der Anpassung der Vorauszahlungen für Betriebs- und Heizkosten erhöht.

3.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Die Entwicklung der Gesellschaft im 3-Jahres-Vergleich stellt sich wie folgt dar:

		2021	2022	2023
Vermögenssituation				
<u>Investitionsdeckung</u>				
(Verhältnis planmäßige Abschreibungen zu Neuinvestitionen)	%	182,91	306,6	79,14
<u>Vermögensstruktur</u>				
(Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtkapital)	%	93,57	91,59	90,67
<u>Fremdfinanzierung</u>				
(Verhältnis von Fremdkapital zum Gesamtkapital)	%	49,68	47,12	47,63
Kapitalstruktur				
<u>Eigenkapitalquote</u>				
(Verhältnis von Eigenkapital zum Gesamtkapital)	%	50,32	52,88	52,37
Liquidität				
<u>Effektivverschuldung</u>				
(Verhältnis Verbindlichkeiten zu Umlaufvermögen)	%	776,05	561,56	507,41
<u>kurzfristige Liquidität¹</u>				
(Verhältnis Umlaufvermögen zu kurzfristigen Verbindlichkeiten)	%	20,01	51,5	51,21
Rentabilität				
<u>Eigenkapitalrendite</u>				
(Verhältnis von Jahresüberschuss zum Eigenkapital)	%	3,71	4,51	1,85
<u>Gesamtkapitalrendite</u>				
(Verhältnis Jahresüberschuss+ Fremdkapitalzinsen zum Gesamtkapital)	%	2,49	2,92	1,50
Geschäftserfolg				
<u>Pro-Kopf-Umsatz</u>				
(Umsatz je Vollbeschäftigteneinheit)	T€	373	396	349
<u>Arbeitsproduktivität</u>				
(Verhältnis von Umsatz zu Personalkosten)	%	685,8	712,6	630,59

3.5 Gesamtaussage

Unsere Vermögens-, Finanz- und Ertragslage schätzen wir als gut ein.

Unsere Umsatz- und Ergebnisentwicklung ist erfreulich.

Unser Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten stets innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sowie Rückstellungen sind durch liquide Mittel gedeckt.

¹ Bei der Ermittlung der Kennzahl „kurzfristige Liquidität“ wurden die unfertigen Leistungen mindernd berücksichtigt.

Vor dem Hintergrund der stabilen Lage der Gesellschaft sehen wir uns für die Bewältigung künftiger Risiken gerüstet. Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten, sind derzeit nicht erkennbar.

III. Prognosebericht

Für das Geschäftsjahr 2024 wurden Erlöse aus der Vermietung (ohne Umlagen) in Höhe von TEUR 2.453 geplant, gegenüber dem Plan 2023 ein Anstieg um TEUR 123. Für die über 100 Wohnungen, die in den letzten Jahren mit verglasten Aluminiumbalkonen ausgerüstet wurden, war im Jahr 2024 eine allgemeine Mieterhöhung auf freiwilliger Basis, begrenzt auf 15 % in 3 Jahren geplant. Auf Anraten des Aufsichtsrats wurde diese Mieterhöhung auf den gesamten Wohnungsbestand ausgedehnt. Begrenzt wird diese Mieterhöhung durch die Höhe der jeweiligen Neuvermietungsmitthöhe der Liegenschaft. Diese Maßnahme wird die geplanten Umsatzerlöse entsprechend steigern.

Nach wie vor besteht zusätzlich das Angebot an unsere Mieter, ihren Balkon verglast zu lassen. Hier umfasst das Antragsformular immer bereits die Zustimmung zur entsprechenden Modernisierungsumlage. Bei mehr als der Hälfte der Balkone ist diese Schiebeverglasung bereits montiert.

Im Jahr 2024 werden die Instandhaltungen und Modernisierungen, wie geplant, durchgeführt.

Die turnusmäßigen Wohnungswartungen werden weiter durchgeführt. Bei einem 4-Jahres-Rhythmus betrifft dies etwa 200 Wohnungen im Jahr.

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung sind auch in Bestandsobjekten erforderlich, die ab den Jahren 1992 saniert wurden, besonders im Bereich der Haustechnik. Eine längerfristige Aufgabe stellt die angekündigte Sanierung der Sanitärinstallation in unseren Großwohnanlagen ab 24 Wohnungen dar. Nach teilweise 30-jähriger Nutzung erfordert die Warmwasserinstallation besondere Aufmerksamkeit. Im Jahr 2024 wurde blockweise mit dem Austausch der Kunststoff-Kellerleitungen gegen Edelstahlleitungen begonnen. Der nächste Schritt ist nun der Tausch der Leitungssysteme in den Versorgungsschächten zwischen Bad und Küche. Diese Aufgabe wird uns noch einige Jahre begleiten.

Darüber hinaus ist der Bau weiterer Parkplätze sowie die voraussichtlich letzten Einhausungen von Müllplätzen in der Bahnhofstraße 46, 64 und Neue Straße 4 geplant.

Die Sicherung der Liquidität im Unternehmen ist Voraussetzung für die Realisierung von Instandhaltungen und Investitionen in den Folgejahren. Diesbezüglich wird die Bildung einer Liquiditätsreserve in Höhe der Einnahmen von etwa zwei Monatsmieten angestrebt. Neue Kreditaufnahmen sind für Instandhaltung und Modernisierung nicht geplant.

Mit gezielten Marketingaktionen wird die Präsenz des Unternehmens in der Stadt und der Region weiter gestärkt.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein Jahresüberschuss, gemäß der bisherigen Planung, in Höhe von TEUR 218 erwartet. Gegenüber dem geplanten Unternehmensergebnis 2023 ist dies eine Erhöhung um TEUR 101, im Vergleich zum Ist 2023 (TEUR 210) eine Erhöhung um TEUR 8. Die Steigerung des geplanten Jahresergebnisses 2024 gegenüber dem Ist 2023 resultiert insbesondere aus Mietpreisanpassungen.

IV. Chancen und Risiken

Das in der SWG-Z etablierte Risikomanagementsystem wird halbjährlich fortgeschrieben und zur Aufsichtsratssitzung vorgelegt. Im Rahmen der durchgeführten Risikoanalysen identifiziert die Gesellschaft nachfolgende Risikoschwerpunkte:

1. Wohnungsleerstand
2. Kreditbelastung
3. Wohnungsnachfrage
4. Erlösschmälerungen

Aus der Prognose zur Bevölkerungsentwicklung in der Stadt Zwönitz lassen sich auch Aussagen zur langfristigen Vermietungssituation im Unternehmen ableiten. Den aktuell geringen Bevölkerungsrückgang durch den demografischen Wandel langfristig aufzuhalten oder gar umzukehren, bleibt die Hauptaufgabe für die Zukunft, an der wir nach besten Kräften mitwirken wollen.

Eine zusätzliche Herausforderung ergibt sich aus dem aktuellen und dem „grünen“ Trend der Zeit. Hohe Tarifabschlüsse, steigende Energiekosten und die zusätzliche CO₂ – Umlage auf Heizenergie treibt die Kosten nicht nur für unsere Mieter. So mussten bzw. müssen nun die für uns tätigen Firmen ihre Kostenstruktur entsprechend anpassen, d.h. die Preise erhöhen.

Ob auch die Wohnungswirtschaft diese Anpassung vornehmen muss, wird die Zukunft zeigen.

Die aktuelle Grundstücksneubewertung für die zukünftige Erhebung der Grundsteuern ergibt für die Gebäude der Wohnungsgesellschaft, bei unverändertem Hebesatz, durchschnittlich keine Erhöhung der Grundsteuern.

Chancen für die zukünftige Entwicklung des Unternehmens liegen in der konsequenten Ausrichtung des Wohnungsangebots an den Bedürfnissen unserer Kunden. Daher liegt neben der Modernisierung der einzelnen Wohnungen das Hauptaugenmerk auf dem Erhalt der Wohnqualität in den Wohnungen und einer entsprechenden Wohnumfeldgestaltung. Auch der barrierearme Umbau des Gebäudes Franz-Schubert-Straße 9/11 wird seinen Beitrag dazu leisten.

Zwönitz, den 22.Mai 2024



Killian
Geschäftsführer

Angaben nach § 99 Abs. 2 und 3 SächsGemO

Organe des Unternehmens

Alleiniger Gesellschafter ist die Stadt Zwönitz.

Im Jahr 2023 bestand der Aufsichtsrat aus folgenden, sieben Mitgliedern:

Herr Wolfgang Triebert, Bürgermeister der Stadt Zwönitz (Vorsitzender)
Herr Andy Kehrer, Beigeordneter der Stadt Zwönitz (stellvertretender Vorsitzender)
Frau Ute Hahn, Stadtverwaltung Zwönitz
Frau Annelie Weißflog, Finanzberaterin Postbank AG Annaberg-Buchholz
Herr Joachim Mitzka, Rentner
Frau Erika Schnerrer, Stadtrat
Herr Marco Baumann, Informatiker

Zum alleinigen Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Ing. (FH) Jens Killian bestellt.

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz im Geschäftsjahr 2023

5 Angestellte
6 gewerbliche Hausmeister und
2 geringfügig beschäftigte Mitarbeiter.

Zum Prüfer des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und des Lageberichtes für dieses Geschäftsjahr wurde die M2 Audit GmbH, Stollberg, bestellt und dementsprechend beauftragt.

Plan-Ist-Vergleich für das Geschäftsjahr 2023Wirtschaftsplanabrechnung 2023

	Plan T€	Ist T€	Abweichung T€
Mieteinnahmen ¹	2.330	2.430	100
Sonstige betriebliche Erträge	<u>15</u>	<u>38</u>	<u>23</u>
	<u>2.345</u>	<u>2.468</u>	<u>123</u>
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen ¹	- 828	- 710	118
Personalaufwand ¹	- 490	- 554	-64
Abschreibungen	- 700	- 755	-55
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>- 83</u>	<u>- 89</u>	<u>-6</u>
	<u>- 2.101</u>	<u>- 2.108</u>	<u>-7</u>
	<u>244</u>	<u>360</u>	<u>116</u>
Zinsergebnis	<u>- 106</u>	<u>- 117</u>	<u>-11</u>
Geschäftsergebnis	138	243	105
Steuern	<u>- 21</u>	<u>-39</u>	<u>- 18</u>
Jahresüberschuss	<u>117</u>	<u>204</u>	<u>87</u>
Saldo auf Erlösen aus Betriebs- Kostenabrechnung, Bestandsver- änderung und Aufwendungen aus Umlagefähigen Betriebskosten		<u>6</u>	
Jahresergebnis lt. GuV		<u>210</u>	

¹ jeweils ohne Betriebskosten

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR	
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,50		514,50
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	19.346.233,39		19.190.961,39	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	186.111,18		161.195,18	
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	4.679,06		4.679,06	
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.091,50		100.742,50	
5. Bauvorbereitungskosten	<u>7.636,45</u>	19.651.751,58	<u>7.636,45</u>	19.465.214,58
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte				
1. unfertige Leistungen	1.150.000,00		1.042.470,00	
2. andere Vorräte	<u>14.832,55</u>	1.164.832,55	<u>5.831,32</u>	1.048.301,32
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Vermietung	10.104,34		7.391,93	
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>48.352,02</u>	58.456,36	<u>45.945,25</u>	53.337,18
III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		788.434,39		677.776,74
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>11.571,06</u>		<u>7.842,07</u>
		<u>21.675.048,44</u>		<u>21.252.986,39</u>

PASSIVA

	31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR	
A. EIGENKAPITAL				
I. Gezeichnetes Kapital		1.023.000,00		1.023.000,00
II. Kapitalrücklage		2.772.799,41		2.772.799,41
III. Gewinnrücklagen andere Gewinnrücklagen	<u>7.555.836,83</u>	7.555.836,83	<u>7.345.325,07</u>	7.345.325,07
IV. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
		11.351.636,24		11.141.124,48
B. SONDERPOSTEN AUS INVESTITIONSZULAGEN ZUM ANLAGEVERMÖGEN		93.588,00		99.260,00
C. RÜCKSTELLUNGEN sonstige Rückstellungen		14.650,00		14.050,00
D. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		7.991.337,33		8.148.194,92
2. erhaltene Anzahlungen		1.821.638,32		1.459.451,69
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung		3.023,89		45.832,75
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>391.748,39</u>	10.207.747,93	<u>338.940,32</u>	9.992.419,68
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		7.426,27		6.132,23
		<u>21.675.048,44</u>		<u>21.252.986,39</u>

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

	2023 EUR		2022 EUR	
1. Umsatzerlöse				
a) aus der Hausbewirtschaftung	3.491.912,61		3.503.308,58	
b) aus anderen Lieferungen und Leistungen	<u>0,00</u>	3.491.912,61	<u>58.053,00</u>	3.561.361,58
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen oder unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen		107.530,00		-57.530,00
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>37.855,92</u>		<u>76.813,15</u>
		3.637.298,53		3.580.644,73
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen				
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-1.853.545,91		-1.498.635,48	
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	<u>-19.046,62</u>	-1.872.592,53	<u>-71.385,26</u>	-1.570.020,74
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-458.549,47		-416.026,77	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-95.207,26</u>	-553.756,73	<u>-83.709,01</u>	-499.735,78
- davon für Altersvorsorge: EUR 3.000,00 (Vorjahr: EUR 3.000,00)				
6. Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-755.108,91		-733.943,50
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-88.815,60		-78.390,17
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		820,43		0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-118.005,91		-117.558,31
- davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)				
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)				
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>-38.805,86</u>		<u>-78.017,28</u>
- davon aus latenten Steuern: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)				
11. Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		211.033,42		502.978,95
12. sonstige Steuern		<u>-521,66</u>		<u>-189,34</u>
13. Jahresüberschuss		210.511,76		502.789,61
14. Einstellungen in Gewinnrücklagen				
in andere Gewinnrücklagen		<u>-210.511,76</u>		<u>-502.789,61</u>
15. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz

Anhang für das Geschäftsjahr 2023

I. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN

Die Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz (im Folgenden „SWG Zwönitz“) hat ihren Sitz in Zwönitz und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Chemnitz (HR B 6602).

II. ALLGEMEINE ANGABEN ZU INHALT UND GLIEDERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte entsprechend den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG). Bei der Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Vorschriften der Verordnung über Formblätter für die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen beachtet.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 und 4 HGB. Gemäß § 15 Gesellschaftsvertrag sind der Jahresabschluss und der Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften aufgestellt worden.

Von den handelsrechtlichen Erleichterungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften (§§ 266 Abs. 1 Satz 3, 274a, 288 Abs. 1 und 326 Abs. 1 HGB) wird für Zwecke der Offenlegung des Jahresabschlusses Gebrauch gemacht (verkürzte Fassung).

Im Berichtsjahr wurde das Prinzip der Darstellungsstetigkeit beachtet.

Die Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr wurde beachtet.

III. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Die für den Vorjahresabschluss angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden - soweit nachfolgend nichts anderes beschrieben ist - unverändert beibehalten.

Im Einzelnen wurden bei der Aufstellung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet:

Die Vermögensgegenstände und Schulden werden grundsätzlich einzeln bewertet.

Als Anschaffungs- oder Herstellungskosten der **Vermögensgegenstände des Anlagevermögens** werden die Werte der D-Markeröffnungsbilanz vom 1. Juli 1990 bzw. nach diesem Zeitpunkt die Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 255 Abs. 2 Satz 1 und 2 HGB zugrunde gelegt.

Entgeltlich erworbene Softwarelizenzen werden über den Zeitraum ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzung (drei Jahre) planmäßig abgeschrieben.

Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, soweit abnutzbar, vermindert um planmäßige lineare und unabhängig von ihrer Abnutzbarkeit ggf. außerplanmäßige Abschreibungen, bewertet.

Die planmäßigen Abschreibungen von **Wohnbauten** werden über 50 Jahre und bei Plattenbauten sowie vor 1925 errichteten Bauten über 40 Jahre vorgenommen.

Die als **Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten** ausgewiesenen Einzelgaragen werden mit einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von zehn Jahren und ein Garagenkomplex über 50 Jahre planmäßig abgeschrieben.

Die planmäßige Abschreibung der **anderen Anlagen sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung** erfolgt über die entsprechenden betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern (4 bis 20 Jahre).

Anlagen im Bau sowie Bauvorbereitungskosten sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) mit Anschaffungskosten über € 150,00 und unter € 1.000,00 wurden bis 2017 in einem Sammelposten erfasst, der einheitlich, d. h. unabhängig vom tatsächlichen Verschleiß und Vorhandensein, im Zugangsjahr und den folgenden vier Geschäftsjahren mit jeweils einem Fünftel ergebniswirksam aufgelöst wird. Die GWG werden ab 2021 im Geschäftsjahr der Anschaffung zu 100 % abgeschrieben.

Die Bewertung der **zum Verkauf bestimmten Grundstücke und anderen Vorräte** erfolgt zu Anschaffungskosten (gemäß § 255 Abs. 2 Satz 1 und 2 HGB) unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips (niedrigerer beizulegender Wert). Die enthaltenen **unfertigen Leistungen** werden in Höhe der verauslagten noch nicht abgerechneten Heiz- und Warmwasserkosten sowie der anderen umlegbaren Betriebskosten der zurückliegenden Abrechnungsperiode unter Berücksichtigung angemessener Abschläge für Eigennutzung und Leerstand aktiviert.

Die in der zurückliegenden Abrechnungsperiode vereinnahmten Betriebskostenvorauszahlungen werden unter den **Erhaltenen Anzahlungen** passiviert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie **liquide Mittel** werden mit ihrem Nennwert bewertet.

Das als **gezeichnetes Kapital** ausgewiesene Stammkapital laut Gesellschaftsvertrag sowie die **Kapitalrücklage** werden zum Nennwert bilanziert.

Der **Sonderposten aus Investitionszulagen zum Anlagevermögen** wird gemäß § 265 Abs. 5 HGB gesondert ausgewiesen und betrifft die in den Jahren 1999 bis 2003 für (Modernisierungs-) Investitionen erhaltenen Investitionszulagen. Der Sonderposten wird entsprechend dem Abschreibungsverlauf der geförderten Sachanlagen zugunsten der sonstigen betrieblichen Erträge linear aufgelöst.

Die **Rückstellungen** werden entsprechend vernünftiger und vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung zum Erfüllungsbetrag passiviert. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden, erforderlichenfalls unter Berücksichtigung von Preis- und Kostensteigerungen, mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** werden zum Erfüllungsbetrag bilanziert.

Die **Verbindlichkeiten aus Vermietung** werden in Erweiterung des gesetzlichen Gliederungsschemas und der FormblattVO als gesonderter Bilanzposten (§ 265 Abs. 5 HGB) ausgewiesen. Sie beinhalten Überzahlungen von Mietern für Mieten und Betriebskosten.

Ausgaben bzw. Einnahmen vor dem Abschlussstichtag werden, soweit sie Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, unter den **aktiven** bzw. **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** erfasst.

Latente Steuern werden auf die Unterschiede in den Bilanzansätzen der Handelsbilanz und der Steuerbilanz ermittelt, sofern sich diese in späteren Geschäftsjahren voraussichtlich abbauen. Darüber hinaus werden aktive latente Steuern auf bestehende gewerbesteuerliche Verlustvorträge ermittelt, soweit innerhalb der nächsten fünf Jahre eine Verlustverrechnung zu erwarten ist. Die gesamten ermittelten aktiven und passiven latenten Steuern werden sodann saldiert. Im Falle eines Aktivüberhangs der latenten Steuern wird von dem Aktivierungswahlrecht des § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB kein Gebrauch gemacht.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Grundsteuern werden als umlagefähige Betriebskosten abweichend zur gesetzlichen Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 275 Abs. 2 HGB („Sonstige Steuern“) unverändert zum Vorjahresabschluss in die **Aufwendungen für Hausbewirtschaftung** einbezogen.

IV. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Die Entwicklung der Bilanzposten **Immaterielle Vermögensgegenstände** und **Sachanlagen** im Geschäftsjahr ist im nachfolgenden Anlagespiegel dargestellt.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen belaufen sich im Geschäftsjahr 2023 auf insgesamt € 755.108,91 (Vorjahr: € 733.943,50).

Die Position **zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte** beinhaltet die noch nicht abgerechneten umlagefähigen Betriebs- und Heizkosten der Vermietungsobjekte.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Unter den **sonstigen Vermögensgegenständen** sind Forderungen gegen Gesellschafter von € 64,74 (31. Dezember 2022 € 68,76) enthalten.

Der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** betrifft geleistete Vorauszahlungen für das Jahr 2024.

Das Treuhandvermögen betrifft ausschließlich Kautionen. Die Kautionskonten werden bei verschiedenen Kreditinstituten geführt und weisen zum 31.12.2023 einen Betrag in Höhe von € 280.534,39 aus.

Entsprechend des Gewinnverwendungsbeschlusses des Gesellschafters wurde der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2022 in Höhe von € 502.789,61 vollständig in die **anderen Gewinnrücklagen** eingestellt.

Entwicklung des Anlagevermögens für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE		AKTIVIERTE FK-ZINSEN IM GE- SCHÄFTS- JAHR
	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2022 EUR	31. Dez. 2023 EUR
IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE											
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	20.923,08	0,00	0,00	20.923,08	20.408,58	512,00	0,00	20.920,58	2,50	514,50	0,00
SACHANLAGEN											
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	29.760.942,37	836.236,78	-12.476,00	30.584.703,15	10.569.980,98	668.488,78	0,00	11.238.469,76	19.346.233,39	19.190.961,39	0,00
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	457.987,18	61.691,24	0,00	519.678,42	296.792,00	36.775,24	0,00	333.567,24	186.111,18	161.195,18	0,00
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	4.679,06	0,00	0,00	4.679,06	0,00	0,00	0,00	0,00	4.679,06	4.679,06	0,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	311.941,76	55.681,89	-13.153,97	354.469,68	211.199,26	49.332,89	-13.153,97	247.378,18	107.091,50	100.742,50	0,00
Bauvorbereitungskosten	7.636,45	0,00	0,00	7.636,45	0,00	0,00	0,00	0,00	7.636,45	7.636,45	0,00
	<u>30.543.186,82</u>	<u>953.609,91</u>	<u>-25.629,97</u>	<u>31.471.166,76</u>	<u>11.077.972,24</u>	<u>754.596,91</u>	<u>-13.153,97</u>	<u>11.819.415,18</u>	<u>19.651.751,58</u>	<u>19.465.214,58</u>	
	<u>30.564.109,90</u>	<u>953.609,91</u>	<u>-25.629,97</u>	<u>31.492.089,84</u>	<u>11.098.380,82</u>	<u>755.108,91</u>	<u>-13.153,97</u>	<u>11.840.335,76</u>	<u>19.651.754,08</u>	<u>19.465.729,08</u>	

Die Auflösung des **Sonderpostens aus Investitionszulagen** zum Anlagevermögen beträgt im Geschäftsjahr 2023 T€ 6 und ist unter den sonstigen betrieblichen Erträgen erfasst.

Die **sonstigen Rückstellungen** enthalten:

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	2023 EUR
	<hr/>
Kosten des Jahresabschlusses	10.150,00
Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	4.500,00
	<hr/>
	14.650,00

Die Restlaufzeiten und Angaben zur Besicherung der **Verbindlichkeiten** ergeben sich aus nachfolgendem Verbindlichkeitspiegel.

Unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter von € 6.441,07 (31. Dezember 2022 € 4.906,55) enthalten.

Der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** betrifft erhaltene Mietvorauszahlungen für das Jahr 2024.

Aus den aktiven und passiven temporären Differenzen zwischen den Handels- und steuerlichen Bilanzansätzen resultieren am 31. Dezember 2023 per Saldo ein Überhang aktiver latenter Steuern, der in Ausübung des Wahlrechts gemäß § 274 Abs. 1 S. 2 HGB nicht bilanziert wird. Der unternehmensindividuelle Steuersatz beträgt 29,48%.

Verbindlichkeitspiegel 2023

	Gesamtbe- trag 31.12.2023 EUR	bis zu 1 Jahr EUR	davon mit ei- ner Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren EUR	von mehr als 5 Jahren EUR	Sicherung durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte EUR	Art	Gesamtbetrag 31.12.2022 EUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.991.337,33	608.916,43	1.400.986,00	5.981.434,90	7.991.337,33	Grundschild, Kommu- nalbürgschaften, Ab- tretung von Mietein- nahmen	8.148.194,92
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	3.023,89	3.023,89	0,00	0,00			45.832,75
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	391.748,39	391.748,39	0,00	0,00			338.940,32
	8.386.109,61	1.003.688,71	1.400.986,00	5.981.434,90			8.532.967,99

D. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**1. Aufgliederung der Umsatzerlöse nach Tätigkeitsbereichen**

Die ausschließlich im Inland erzielten Umsatzerlöse in Höhe von € 3.491.912,61 resultieren ausnahmslos aus der Hausbewirtschaftung.

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind u. a. Erträge aus Zinsen von T€ 1 und aus der Auflösung des Sonderpostens zum Anlagevermögen von T€ 6 erfasst.

E. SONSTIGE ANGABEN**1. Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer nach Gruppen**

Angestellte (ohne Geschäftsführung)	5
Gewerbliche Angestellte	6
Geringfügig beschäftigte Mitarbeiter	2
Mitarbeiter	<u>13</u>
	===

2. Gesellschaftsorgane**2.1 Geschäftsführung**

Geschäftsführer der Gesellschaft war im Berichtsjahr:

Herr Ing. (FH) Jens Killian, Zwönitz.

Er ist von den Beschränkungen des § 181 BGB nicht befreit. Der Geschäftsführer ist alleinvertretungsberechtigt.

2.2 Aufsichtsrat

Mitglieder des Aufsichtsrates sind:

Vorsitz:

Herr Wolfgang Triebert, Bürgermeister der Stadt Zwönitz

Stellvertretender Vorsitz:

Herr Andy Kehrer, Fachbereichsleiter Finanzen der Stadt Zwönitz

Mitglieder:

Frau Ute Hahn, Stadtverwaltung Zwönitz

Frau Annelie Weißflog, Finanzberaterin in Annaberg-Buchholz

Herr Joachim Mitzka, Rentner

Frau Erika Schnerrer, Stadtrat

Herr Marco Baumann, Informatiker

2.3 Gesamtbezüge der Organmitglieder

Auf die Angaben der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 268 Abs. 4 HGB verzichtet.

3. Honorar des Abschlussprüfers

Das Honorar des Abschlussprüfers im Geschäftsjahr 2023 gliedert sich wie folgt:

Abschlussprüfungsleistungen TEUR 7,0

4. Nachtragsbericht

Geschäftsvorfälle oder Ereignisse, die einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage der Gesellschaft zum **31. Dezember 2023** haben, sind nach dem Ende des Geschäftsjahres nicht eingetreten.

5. Verwendungsvorschlag

Es wird die vollständige Zuführung des Jahresüberschusses des Geschäftsjahres 2023 in Höhe von EUR 210.511,76 in die „anderen Gewinnrücklagen“ vorgeschlagen.

F. UNTERSCHRIFT GEMÄß § 245 HGB

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz

Zwönitz

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Zwönitz, 22. Mai 2024



Herr Jens Killian
Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die **Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz**

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der **Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz, Zwönitz**, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutende Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Stollberg, 22. Mai 2024

M2 Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dokument
unterschrieben
von: Matthias
Neumann
am: 30.05.2024 13:05



Dokument
unterschrieben
von: Thomas Böckmann
am: 30.05.2024 12:56



A handwritten signature in blue ink.

Matthias Neumann
Wirtschaftsprüfer

A handwritten signature in blue ink.

Thomas Böckmann
Wirtschaftsprüfer

ANALYSE DER VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten - insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

1. Vermögenslage (Bilanz)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2023 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2022 gegenübergestellt (vgl. Anlage 2).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem mittel- und kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. mittel- und kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2023 und 2022:

Vermögensstruktur

	2023		2022		+/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,5	0,0	-0,5	-100,0
Sachanlagen	19.651,8	95,8	19.465,2	96,3	186,6	1,0
langfristig gebundenes Vermögen	19.651,8	95,8	19.465,7	96,3	186,1	1,0
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte	1.164,8	5,7	1.048,3	5,2	116,5	11,1
erhaltene Anzahlungen	-1.150,0	-5,6	-1.042,5	-5,2	-107,5	-10,3
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10,1	0,0	7,4	0,0	2,7	36,5
sonstige Vermögensgegenstände	48,3	0,2	46,0	0,3	2,3	5,0
Rechnungsabgrenzungsposten	11,6	0,1	7,8	0,0	3,8	48,7
kurzfristig gebundenes Vermögen	84,8	0,4	67,0	0,3	17,8	26,6
liquide Mittel	788,4	3,8	677,8	3,4	110,6	16,3
	20.525,0	100,0	20.210,5	100,0	314,5	1,6

Die erhaltenen Betriebskostenvorauszahlungen werden abweichend zum Bilanzausweis bis zur Höhe der noch nicht abgerechneten Betriebskosten von den Vorräten abgesetzt.

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 315 (= 1,6 %) auf TEUR 20.525 erhöht. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung des langfristig gebundenen Vermögens um TEUR 186 (= 1,0 %) sowie der flüssigen Mittel um TEUR 111 (= 16,3 %).

Kapitalstruktur

	2023		2022		+/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Gezeichnetes Kapital	1.023,0	5,0	1.023,0	5,1	0,0	0,0
Rücklagen	10.328,6	50,3	10.118,1	50,0	210,5	2,1
Bilanzgewinn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapital	11.351,6	55,3	11.141,1	55,1	210,5	1,9
Sonderposten	93,6	0,5	99,3	0,5	-5,7	-5,7
langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.981,4	29,1	5.806,7	28,7	174,7	3,0
langfristiges Fremdkapital	6.075,0	29,6	5.906,0	29,2	169,0	2,9
mittelfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.401,0	6,8	1.718,2	8,5	-317,2	-18,5
mittelfristiges Fremdkapital	1.401,0	6,8	1.718,2	8,5	-317,2	-18,5
kurzfristige sonstige Rückstellungen	14,7	0,1	14,1	0,1	0,6	4,3
kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	608,9	3,0	623,3	3,1	-14,4	-2,3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	391,8	1,9	338,9	1,7	52,9	15,6
erhaltene Anzahlungen	671,6	3,3	417,0	2,1	254,6	61,1
Verbindlichkeiten aus Vermietung	3,0	0,0	45,8	0,2	-42,8	-93,4
Rechnungsabgrenzungsposten	7,4	0,0	6,1	0,0	1,3	21,3
kurzfristiges Fremdkapital	1.697,4	8,3	1.445,2	7,2	252,2	17,5
	20.525,0	100,0	20.210,5	100,0	314,5	1,6

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist um TEUR 211 (= 1,9 %) auf TEUR 11.352 angestiegen. Die Erhöhung resultiert aus dem Jahresüberschuss 2023 (TEUR 211).

Die betriebswirtschaftliche Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt damit zum Abschlussstichtag 55,3 % (Vorjahr: 55,1 %) des insgesamt erhöhten Gesamtkapitals.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Sachanlagenintensität in %	95,7	96,3	98,7	98,6	98,6
$\frac{\text{Sachanlagen} * 100}{\text{Gesamtkapital}}$					
Umschlagshäufigkeit der Vorräte	3,0	3,4	3,0	3,0	3,1
$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Vorratsbestände}}$					
Umschlagshäufigkeit der Forderungen	345,6	481,8	1.095,1	514,5	567,1
$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Forderungsbestand aus Lieferungen und Leistungen}}$					
Kapitalumschlagshäufigkeit	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Gesamtkapital}}$					
Working Capital in TEUR	-824,1	-700,5	-1.087,2	-1.330,4	-1.459,6
kurzfr. gebundenes Vermögen + liquide Mittel ./. kurzfristiges Fremdkapital					
Deckungsgrad B in %	88,7	87,6	84,3	81,9	82,2
$\frac{\text{bilanzanalyt. EK + langfristiges FK}}{\text{Anlagevermögen}}$					
Liquidität 2. Grades in %	49,9	51,5	20,0	17,6	14,8
$\frac{\text{flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen}}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$					

2. Finanzlage (Kapitalflussrechnung)

Zur Beurteilung der Finanzlage wurde von uns die nachstehende Kapitalflussrechnung auf der Grundlage des Finanzmittelfonds (= kurzfristig verfügbare flüssige Mittel) gemäß DRS 21 zur Kapitalflussrechnung mit entsprechendem Vorjahresausweis erstellt:

TEUR	2023	Vorjahr	Veränderung
1. Periodenergebnis	211	503	-292
2. Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	755	734	21
3. Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	1	-4	5
4. sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-6	-6	0
5. Zunahme/Abnahme der Vorräte	-116	57	-173
6. Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-3	-4	1
7. Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände	-1	4	-5
8. Zunahme/Abnahme der sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	-4	0	-4
9. Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und aus Vermietung	10	-132	142
10. Zunahme der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen	362	177	185
11. Zunahme der passiven Rechnungsabgrenzungsposten	1	3	-2
12. Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-13	-48	35
13. Zinsaufwendungen/-erträge	117	118	-1
14. Ertragsteueraufwand/-ertrag	39	78	-39
15. Ertragsteuerzahlungen/-erstattungen	-41	-84	43
16. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.312	1.396	-84
17. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	26	64	-38
18. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-954	-239	-715
19. erhaltene Zinsen	1	0	1
20. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-927	-175	-752

21. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	466	0	466
22. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-623	-637	14
23. gezahlte Zinsen	-118	-117	-1
24. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-275	-754	479
25. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	110	467	-357
26. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	678	211	467
27. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	788	678	110

3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)

Zusammenfassung und Mehrjahresübersicht

TEUR	2023	2022	2021	2020	2019
Betriebsleistung	3.599,4	3.503,9	3.399,3	3.256,3	3.119,8
Betriebsaufwand	-3.267,8	-2.874,3	-2.797,5	-2.551,2	-2.380,1
sonstige betriebliche Erträge	10,6	8,1	1,5	21,2	5,7
Betriebsergebnis	342,2	637,7	603,3	726,3	745,4
Finanzergebnis	-117,2	-117,6	-136,2	-129,4	-109,2
neutrales Ergebnis	24,3	60,7	16,8	21,9	11,8
Ertragsteuern	249,3	580,8	483,9	618,8	648,0
Ertragsteuern	-38,8	-78,0	-88,8	-96,7	-99,3
Jahresergebnis	210,5	502,8	395,1	522,1	548,7

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 3) abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2023 und 2022 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2023		2022		+/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	3.491,9		3.561,4		-69,5	
Bestandsveränderung	<u>107,5</u>		<u>-57,5</u>		<u>165,0</u>	
Betriebsleistung	<u>3.599,4</u>	<u>100,0</u>	<u>3.503,9</u>	<u>100,0</u>	<u>95,5</u>	2,7
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	-1.872,6	-52,0	-1.570,0	-44,8	-302,6	-19,3
Personalaufwand	-553,8	-15,4	-499,7	-14,3	-54,1	-10,8
Abschreibungen	-755,1	-21,0	-733,9	-20,9	-21,2	-2,9
Verwaltungsaufwand	-53,0	-1,5	-36,9	-1,1	-16,1	-43,6
Vertriebsaufwand	-9,3	-0,3	-9,5	-0,3	0,2	2,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	-23,5	-0,7	-24,1	-0,7	0,6	2,5
sonstige Steuern	<u>-0,5</u>	<u>0,0</u>	<u>-0,2</u>	<u>0,0</u>	<u>-0,3</u>	<-100,0
Betriebsaufwand	<u>-3.267,8</u>	<u>-90,9</u>	<u>-2.874,3</u>	<u>-82,1</u>	<u>-393,5</u>	-13,7
sonstige betriebliche Erträge	<u>10,6</u>	<u>0,3</u>	<u>8,1</u>	<u>0,2</u>	<u>2,5</u>	30,9
Betriebsergebnis	342,2	9,4	637,7	18,1	-295,5	-46,3
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-117,2		-117,6		0,4	
neutrales Ergebnis	<u>24,3</u>		<u>60,7</u>		<u>-36,4</u>	
Ergebnis vor Ertragsteuern	249,3		580,8		-331,5	
Ertragsteuern	<u>-38,8</u>		<u>-78,0</u>		<u>39,2</u>	
Jahresergebnis	<u><u>210,5</u></u>		<u><u>502,8</u></u>		<u><u>-292,3</u></u>	

Das **Finanzergebnis** setzt sich wie folgt zusammen:

Finanzergebnis	2023 TEUR	Vorjahr TEUR	Veränderung TEUR
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,8	0,0	0,8
Erträge im Finanzergebnis	0,8	0,0	0,8
Zinsen aus Bankdarlehen	-115,5	-115,1	-0,4
übrige	-2,5	-2,5	0,0
Aufwendungen im Finanzergebnis	-118,0	-117,6	-0,4
Finanzergebnis	-117,2	-117,6	0,4

Das **neutrale Ergebnis** setzt sich wie folgt zusammen:

neutrales Ergebnis	2023 TEUR	Vorjahr TEUR	Veränderung TEUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5,7	5,7	0,0
Erstattungen AufwendungsausgleichsG	7,8	7,9	-0,1
Erträge aus Zahlungseingängen auf ausgebuchte Forderungen	0,2	0,1	0,1
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,0	4,6	-4,6
Erträge aus Versicherungsentschädigungen	0,2	2,6	-2,4
Buchgewinnen aus Anlageabgängen	13,3	47,8	-34,5
neutrale Erträge	27,2	68,7	-41,5
Spenden und andere Zuwendungen	-2,4	-3,5	1,1
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	-0,2	-3,8	3,6
Verluste aus Schadensfällen	-0,3	-0,7	0,4
neutrale Aufwendungen	-2,9	-8,0	5,1
neutrales Ergebnis	24,3	60,7	-36,4

Die Ergebnisstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Umsatzrentabilität in %	10,5	19,6	18,4	23,3	24,2
$\frac{\text{EBIT} * 100}{\text{Umsatzerlöse}}$					
Eigenkapitalrentabilität in %	1,9	4,5	3,7	5,1	5,6
$\frac{\text{Ergebnis nach Ertragsteuern} * 100}{\text{Eigenkapital}}$					
Materialintensität in %	52,0	44,8	44,6	40,8	44,1
$\frac{\text{Materialaufwand} * 100}{\text{Gesamtleistung}}$					
Personalintensität in %	15,4	14,3	14,5	14,0	15,2
$\frac{\text{Personalaufwand} * 100}{\text{Gesamtleistung}}$					
Finanzergebnisquote in %	-47,0	-20,2	-28,1	-20,9	-16,9
$\frac{\text{Finanzergebnis} * 100}{\text{Ergebnis vor Ertragsteuern}}$					
EBIT	366,5	698,4	620,1	748,2	757,1
Ergebnis vor Ertragsteuern und Finanzergebnis					
EBDIT	1.121,6	1.432,3	1.337,4	1.450,3	1.225,5
Ergebnis vor Abschreibungen, Ertragsteuern und Finanzergebnis					

- wichtige Gesellschafter-
versammlungen/
Gesellschafterbeschlüsse
 - **2. Februar 2024**
 - Feststellung des Jahresabschlusses der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022
 - Beschluss Gewinnverwendung (Dotierung Gewinnrücklage)
 - Entlastung des Geschäftsführers und des Aufsichtsrats für ihre Tätigkeit im Geschäftsjahr 2022
 - Wahl des Abschlussprüfers für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
 - Genehmigung des Wirtschaftsplans für das Geschäftsjahr 2024

- wichtige Aufsichtsrats-
versammlungen/-beschlüsse
 - **22. Juni 2023**
 - Billigung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022
 - Empfehlung zur Ergebnisverwendung (Dotierung Gewinnrücklage)
 - Empfehlung zur Wahl des Abschlussprüfers für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
 - **13. November 2023**
 - Billigung des Wirtschaftsplans für das Geschäftsjahr 2024
 - Bericht zur Risikofrüherkennung

Wesentliche Veränderungen der rechtlichen Verhältnisse nach dem Abschlussstichtag liegen nicht vor.

8. PRÜFUNG DER ORDNUNGSMÄSSIGKEIT DER GESCHÄFTSFÜHRUNG UND DER WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSE NACH § 53 HGrG (IDW PS 720)

Wir haben diese Prüfung auf Grundlage des IDW Prüfungsstandards: Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sowie der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG (IDW PS 720) des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf, durchgeführt.

Nachfolgend stellen wir das Ergebnis unserer Prüfung dar. Entsprechend der Empfehlung des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf, stellen wir unseren Feststellungen die einzelnen Fragen und Unterfragen des Kataloges voran. Soweit wir in unserer Berichtserstattung nach § 53 HGrG im Einzelfall Verweise auf andere Ausführungen im Prüfungsbericht zum Jahresabschluss vornehmen, geschieht dies unter konkreter Angabe der Bezugsstelle.

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung. Die Aufgaben der einzelnen Organe sind im Gesellschaftsvertrag und für den Aufsichtsrat in der Geschäftsordnung geregelt.

Die nach dem Gesellschaftsvertrag vorgesehene Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat galt im Geschäftsjahr 2023 unverändert in der Fassung vom 26. Mai 2008.

Da die Geschäftsführung der Gesellschaft nur einem Geschäftsführer obliegt, liegt ein Geschäftsverteilungsplan für die Gesellschaft nicht vor.

Die Aufgaben des Geschäftsführers werden im Gesellschaftsvertrag sowie im Anstellungsvertrag des Geschäftsführers geregelt. Die getroffenen Regelungen entsprechen den Bedürfnissen der Gesellschaft.

Die Frage ist in Bezug auf den Konzern nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Der Aufsichtsrat trat im Berichtsjahr zu drei ordentlichen Sitzungen zusammen, für die jeweils ein Protokoll angefertigt wurde.

An der Bilanzsitzung des Aufsichtsrats am 22. Juni 2023 hat der Abschlussprüfer teilgenommen.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Geschäftsführer der Gesellschaft, Herr Jens Killian, ist auskunftsgemäß in keinen weiteren Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig.

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsleitung im Anhang wurde verzichtet. Es wurde diesbezüglich auf die Befreiungsvorschrift gem. § 286 Abs. 4 HGB zurückgegriffen, wonach diese Angabe unterbleiben kann, wenn es sich nicht um eine börsennotierte Gesellschaft handelt und sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines Mitglieds dieser Organe feststellen lassen würden.

Für die Mitglieder der Überwachungsorgane ist keine eigenständige Vergütung vorgesehen.

2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Ein aktueller Organisationsplan, aus dem der Organisationsaufbau, die Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten sowie die Weisungsbefugnisse klar ersichtlich sind, ist nicht vorhanden.

Es gibt eine Festlegung des Geschäftsführers vom 21. Juni 2002, welche die Vertretungsbefugnisse und Handlungsermächtigungen der Mitarbeiter definiert. Auch finden sich dort organisatorische Regelungen zur Urlaubsplanung und Dienstfahrzeugnutzung. Ergänzt wurden die Regelungen in 2023 durch eine Unterschriftenregelung, welche das 4-Augen-Prinzip reglementiert.

Nach unseren Feststellungen wird nach diesen Festlegungen verfahren.

Aussagegemäß erfolgt keine regelmäßige Überprüfung der Organisationsstruktur, sondern nur bei Bedarf Anpassungen.

Wesentliche Entscheidungsprozesse obliegen auf Grund der Größe der Gesellschaft dem Geschäftsführer, der Weisungen erteilt. Die Organisationsstruktur entspricht den Bedürfnissen der Gesellschaft.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Nach unseren Feststellungen haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach den organisatorischen Vorgaben verfahren wird.

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Vorkehrungen zur Korruptionsprävention wurden im Rahmen von Dienstanweisungen "Compliance" und einem "Verhaltenskodex" seit 2011 geregelt.

Soweit die Geschäftsabläufe dies zulassen, werden relevante Geschäftsvorfälle nach dem Vier-Augen-Prinzip bearbeitet und Funktionentrennungen implementiert.

Die Vorkehrungen zur Korruptionsbekämpfung sind nach unseren Erkenntnissen angemessen und auch hinreichend dokumentiert.

- d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und Kreditgewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Im Gesellschaftsvertrag sind die einzelnen Kompetenzbereiche definiert.

Wesentliche Entscheidungsprozesse obliegen auf Grund der Größe der Gesellschaft dem Geschäftsführer, der bedarfsweise Weisungen erteilt. Wesentliche Entscheidungsprozesse werden nach Abstimmung mit dem Gesellschafter regelmäßig im Aufsichtsrat zur Abstimmung gebracht.

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine Abweichungen von den vorliegenden Richtlinien festgestellt. Nach unseren Feststellungen sind die Richtlinien geeignet und angemessen.

- e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die Dokumentation von Verträgen erfolgt zentral. Für den Bereich Wohnungswirtschaft werden Hausakten geführt. Die Mietverträge werden in den Mieterakten abgelegt.

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Erkenntnisse ergeben, dass keine ordnungsgemäße Dokumentation von Verträgen vorliegt.

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Von der Gesellschaft wird gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrages jährlich ein Wirtschaftsplan mit einem Erfolgs- und einem Finanzplan erstellt. Neben den Planungen für das aktuelle und nächste Jahr werden auch Planungen für die nächsten vier Jahre aufgenommen. Damit wird den geforderten 5 Planjahren Rechnung getragen.

Nach unseren Feststellungen entspricht der Detaillierungsgrad sowie der Planungshorizont den Anforderungen der Gesellschaft.

- b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Im Rahmen der monatlichen Auswertungen werden grds. Soll-Ist-Vergleiche durchgeführt. Es erfolgt somit eine regelmäßige Überwachung der Einhaltung des Wirtschaftsplanes durch die Überprüfung der aktuellen Auswertungen und Zahlungsflüsse. Da der Vermietungsspiegel unmittelbare Auswirkung auf die Beurteilung der Mieteinnahmen hat, ergibt sich durch dessen regelmäßige und zeitnahe Beachtung mittelbar auch eine hinreichende Überwachung der Planeinhaltung.

- c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Nach den Erkenntnissen unserer Prüfung gewährleisten der angewendete Kontenplan und die Abläufe im Bereich Rechnungswesen eine ordnungsgemäße und zeitnahe Erfassung der Geschäftsvorfälle.

Nach unseren Feststellungen erfüllt das Rechnungswesen durch eine ausreichende Untergliederung des Kontenplans auch die Anforderungen aus dem Sonderkontenrahmen für die Wohnungswirtschaft.

Die Gesellschaft nutzt derzeit eine Kostenstellenrechnung, welche die Mietobjekte sachgerecht abbildet und u.a. Grundlage für die Betriebskostenabrechnung ist.

Die Gesellschaft bewahrt alle Unterlagen gemäß den gesetzlichen Aufbewahrungsfristen auf. Die Archivierung erfolgt in den eigenen Räumlichkeiten am Geschäftssitz.

Es haben sich keine Erkenntnisse ergeben, dass die Software die Rechnungslegung nicht sachgerecht gewährleistet.

- d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Nach unseren Feststellungen werden die Zahlungen und die Kontostände zeitnah angeglichen. Längerfristig feststehende Aus- und Einzahlungen werden frühzeitig mit eingeplant. Zusätzliche Liquidität wird auf bedarfsgerecht kündbaren Festgeldkonten angelegt. Die Kreditüberwachung erfolgt manuell und EDV-gestützt.

Es haben sich keine Hinweise dahingehend ergeben, dass die maßgebliche Nutzung des Finanzstatus und die darin getroffene Fristeneinteilung zur Liquiditätsüberwachung nicht ausreichend wäre.

- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Nach unseren Prüfungsfeststellungen besteht kein zentrales Cash-Management.

- f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Es wird angestrebt, mit den Vertragspartnern Bankeinzugsverfahren zu vereinbaren, wodurch gewährleistet ist (bei ausreichender Deckung), dass die laufenden Zahlungen vollständig und zeitnah vereinnahmt werden.

Es erfolgt eine vollständige und zeitnahe Fakturierung der Entgelte sowie im Regelfall der Einzug durch das Lastschriftverfahren.

Neben dem allgemeinen außergerichtlichen Mahnverfahren wird bei Bedarf das gerichtliche Verfahren eingeleitet und ggf. Vollstreckungsmaßnahmen veranlasst.

Nach unseren Feststellungen gewährleistet das bestehende Mahnwesen, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Das Controlling wird vom Geschäftsführer der Gesellschaft sowie den kaufmännischen Mitarbeitern wahrgenommen. Es umfasst alle wesentlichen Bereiche der Gesellschaft.

Die Frage ist bezüglich des Konzerncontrollings nicht einschlägig, da keine Tochterunternehmen bzw. Beteiligungen vorhanden sind.

Diese Vorgehensweise entspricht den Anforderungen und der Größe der Gesellschaft.

- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Die Frage ist nicht einschlägig, da keine Tochterunternehmen bzw. wesentlichen Beteiligungen im Geschäftsjahr vorhanden sind.

4. Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Ein dokumentiertes und organisiertes Risikofrüherkennungssystem entsprechend IDW PS 340 ist grundsätzlich formal eingerichtet und wird derzeit organisatorisch umgesetzt. In diesem Zusammenhang wurden Verantwortlichkeiten festgelegt und eine Risikoinventur durchgeführt. Es wurden Risikoklassen definiert und entsprechende Gegenmaßnahmen dokumentiert.

Bedarfsweise erfolgt eine Erörterung kritischer Sachverhalte im Aufsichtsrat/ Stadtrat.

Die getroffenen Maßnahmen sind nach unseren Erkenntnissen geeignet, bestandsgefährdende Risiken frühzeitig zu erkennen, und entsprechen den Anforderungen der Gesellschaft.

Die Frage ist in Bezug auf eine Konzerngeschäftsführung nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Nach den Feststellungen im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht ausreichend oder nicht geeignet sind, ihren Zweck zu erfüllen.

Die Maßnahmen entsprechen der Größe der Gesellschaft und sind geeignet, ihren Zweck zu erfüllen.

Durch die Kontrolle der Einhaltung des Wirtschaftsplanes sowie die Überwachung der Leerstandsentwicklungen auf dem Wohnungsmarkt wird sichergestellt, dass bestandsgefährdende Risiken frühzeitig erkannt werden.

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die Maßnahmen sind in der Gesellschaft ausreichend dokumentiert. Die Beachtung und Durchführung in der Unternehmenspraxis ist sichergestellt.

Ein dokumentiertes und organisiertes Risikofrüherkennungssystem ist in der Gesellschaft mittels eines Risikohandbuchs implementiert worden.

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Im Rahmen unserer Prüfung konnten wir keine Erkenntnisse gewinnen, dass die Maßnahmen aktuellen Entwicklungen nicht angepasst worden wären.

5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
 - Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
 - Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
 - Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

siehe f)

- b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

siehe f)

- c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
 - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
 - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
 - Kontrolle der Geschäfte?

siehe f)

- d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

siehe f)

- e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

siehe f)

- f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Zu a) - f) Eine Festlegung, Arbeitsanweisungen und ein Instrumentarium zum Einsatz von Finanzinstrumenten besteht nicht. Es werden in der Gesellschaft keine Derivate eingesetzt. Aktiv eingesetzt werden bei der Gesellschaft nach unseren Feststellungen nur Festgeldanlagen in Form von Termingeldkonten.

Die Frage ist in Bezug auf eine Konzerngeschäftsführung nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

6. Interne Revision

- a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

siehe f)

- b) Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

siehe f)

- c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

siehe f)

- d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

siehe f)

- e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

siehe f)

- f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

zu a - f) Auf Grund der Größe der Gesellschaft besteht die interne Revision nicht als eigenständige Stelle. Die Funktion der internen Revision wird vom Geschäftsführer der Gesellschaft wahrgenommen.

Die Fragen sind in Bezug auf eine Konzernrevision nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Uns sind im Rahmen unserer Prüfung keine Sachverhalte bekannt geworden, dass die vorherige Zustimmung eines Überwachungsorgans (Aufsichtsrat) zu zustimmungspflichtigen Geschäften und Maßnahmen bei den in der Satzung festgelegten Geschäften nicht eingeholt worden ist.

- b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Kreditgewährungen an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans (Aufsichtsrat) haben im Berichtszeitraum nicht stattgefunden.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine derartigen Sachverhalte bekannt geworden.

- d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Sachverhalte bekannt geworden, die nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen.

8. Durchführung von Investitionen

- a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Die Planung erfolgt in Form eines Investitionsplans im Rahmen des jährlichen bzw. mehrjährigen Wirtschaftsplanes. In diesem Zusammenhang werden auch entsprechende Kalkulationen und Wirtschaftlichkeitsprüfungen durchgeführt.

Investitionen erfolgten im Berichtszeitraum im Wesentlichen im Bereich des Objektes Lößnitzer Str. 1/3 (Anschaffung) und Annaberger Str. 28 (Sanierung). Daneben wurden u.a. Wohnungsmodernisierungen realisiert.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Nach unseren Feststellungen haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Unterlagen für die Preisermittlung nicht ausreichend gewesen wären.

Bei Investitionen sollen grundsätzlich mindestens drei Kostenvoranschläge zur Ermittlung der Angemessenheit des Preises eingeholt werden. Bedarfsweise wird ein externes Planungsbüro zur Angebotswürdigung hinzugezogen.

- c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Durch den Geschäftsführer der Gesellschaft werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen laufend überwacht. Dazu wurde im Bedarfsfall jeweils ein sachverständiger Dritter (Ingenieurbüro) zur fachlichen Begleitung und Freigabemitteilung bei Baumaßnahmen herangezogen. Zeitliche und wertmäßige Änderungen werden erfasst, analysiert und bei Bedarf korrigiert.

Wir haben keine Feststellungen getroffen, dass die getroffenen Maßnahmen nicht sachgerecht wären.

- d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Investitionen erfolgten im Berichtszeitraum im Wesentlichen im Bereich des Objektes Lößnitzer Str. 1/3 (Anschaffung TEUR 780), welche im ursprünglichen Wirtschaftsplan für 2023 noch nicht enthalten waren. Die Investitionsentscheidung wurde durch die Aufsichtsratsitzung vom 30. November 2022 aber explizit gebilligt und entsprach letztlich dem Investitionsrahmen für dieses Objekt.

Daneben gab es Investitionen in Modernisierungen, Geschäftsausstattung und Sonstiges, welche einen Umfang von ca. TEUR 173 (Plan TEUR 200) hatten.

Bei abgeschlossenen Investitionen sind uns im Geschäftsjahr 2023 keine wesentlichen Überschreitungen bekannt geworden.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden.

9. Vergaberegulungen

- a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegulungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Nach unseren Prüfungsfeststellungen haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass gegen Vergaberegulungen offenkundig verstossen wurde.

Die Frage ist in Bezug auf Vergaberegeln im Konzern nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

- b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegulungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Nach unseren Prüfungsfeststellungen werden grds. Konkurrenzangebote eingeholt und/bzw. die Angebotspreise regelmäßig von hinzugezogenen Planungsbüros auf Marktüblichkeit geprüft.

Die Frage ist in Bezug auf Konkurrenzangebote im Konzern nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Dem Überwachungsorgan (Aufsichtsrat) wird im Rahmen seiner Sitzungen Bericht erstattet.

Die Einholung der Zustimmung des Aufsichtsrats erfolgt bedarfsweise bei zustimmungsbedürftigen Geschäften.

Der Geschäftsführer hat im Berichtsjahr entsprechend der Geschäftsordnung und satzungsgemäß bei mindestens zwei ordentlichen Sitzungen (es waren drei Sitzungen) dem Aufsichtsrat berichtet.

- b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte an den Aufsichtsrat gewähren einen zutreffenden Einblick in die aktuelle Lage bzw. Einsichtnahme in die aktuellen Probleme der Gesellschaft.

Die Frage ist in Bezug auf eine Konzernberichterstattung nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

Über die Sitzungsprotokollierung hinaus liegen keine schriftlichen Berichte vor, welche beurteilt werden könnten. Neben den ordentlichen Aufsichtsratsitzungen wird dem Aufsichtsratsvorsitzenden durch den Geschäftsführer regelmäßig bedarfsweise mündlich Bericht erstattet.

Wir haben im Rahmen unserer Prüfung keine Feststellungen getroffen, dass die Berichterstattung nicht zutreffend gewesen wäre.

- c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Bei unserer Prüfung haben wir keine ungewöhnlichen, risikoreichen, nicht ordnungsgemäß abgewickelten Geschäftsvorfälle, erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen festgestellt.

Wir haben keine Feststellungen dahingehend getroffen, dass im Berichtsjahr über wesentliche Vorgänge nicht angemessen und zeitnah an den Aufsichtsrat berichtet wurde.

- d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Neben den Sachverhalten, über welche die Geschäftsleitung den Aufsichtsrat satzungsgemäß bzw. freiwillig informierte, sind uns keine weiteren bekannt geworden, über welche auf besonderen Wunsch des Aufsichtsrats berichtet wurde.

Die Frage ist in Bezug auf eine Konzernberichterstattung nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Es liegen keine Anhaltspunkte dafür vor, dass die Berichterstattung im Berichtsjahr nicht in allen Fällen ausreichend war.

- f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Eine D&O-Versicherung ist bereits vor der laufenden Berichtsperiode zu Gunsten der Aufsichtsratsmitglieder und der Geschäftsführung abgeschlossen worden und war aus sagegemäß vorab Thema im Aufsichtsrat (12. November 2007). Ein Selbstbehalt ist nicht vereinbart.

- g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Uns sind keine Interessenskonflikte bekannt geworden, über welche der Aufsichtsrat hätte informiert werden müssen und bei denen dies unterblieben ist.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Die im Eigentum der Gesellschaft stehenden Vermögensgegenstände sind für den laufenden Geschäftsbetrieb erforderlich.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Nach unseren Feststellungen bestehen keine auffälligen Bestände.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Feststellungen zu stillen Reserven oder zu stillen Lasten wurden nicht getroffen.

Zu berücksichtigen sind die Einschränkungen in der Marktgängigkeit der Immobilien. Der tatsächliche Wert kann wegen der Abhängigkeit von der Marktlage deutlich vom Buchwert sowohl nach oben als auch nach unten abweichen.

12. Finanzierung

- a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Längerfristig gebundene Vermögenswerte sind in ausreichendem Umfang langfristig finanziert. Wir verweisen auf den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023.

Die interne Finanzierung der Gesellschaft ist maßgeblich durch den laufenden Cash-Flow gegeben. Die Außenfinanzierung erfolgt über Banken.

Wesentliche Investitionsverpflichtungen bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Die Frage ist in Bezug auf die Finanzlage des Konzerns nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

- c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Die für die laufenden Geschäftsprozesse aufgewendeten Mittel erwirtschaftet die Gesellschaft aus eigener Kraft.

Es sind demnach auch keine einschlägigen Auflagen zu beachten.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 55,3 % (Vorjahr: 55,1 %).

Die Gesellschaft weist ein angemessenes Eigenkapital zum 31. Dezember 2023 aus. Die Eigenkapitalausstattung ist ausreichend, so dass sich daraus aktuell keine Finanzierungsprobleme ergeben.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Die Geschäftsführung wird dem Gesellschafter vorschlagen, den ausgewiesenen Bilanzgewinn vollständig in die Gewinnrücklagen einzustellen.

Der Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft vereinbar.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Das Betriebsergebnis resultiert im Wesentlichen aus der Hausbewirtschaftung/Vermietung.

Die Frage ist in Bezug auf die Zusammensetzung des Betriebsergebnisses innerhalb des Konzerns nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

Ein nach Segmenten getrenntes Betriebsergebnis wird nicht ermittelt.

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das Jahresergebnis ist nicht entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Im Rahmen unserer Prüfungen haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass Leistungsbeziehungen mit den Gesellschaftern zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden.

Die Frage ist in Bezug auf Leistungsbeziehungen innerhalb des Konzerns nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Die Frage ist nicht einschlägig, da keine Konzessionsabgabe vorliegt.

15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2023 ein positives Jahresergebnis. Es gab keine verlustbringenden Geschäfte von wesentlicher Bedeutung für die Vermögens- und Ertragslage.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2023 ein positives Jahresergebnis.

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2023 ein positives Jahresergebnis.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Zur mittel- und langfristigen Sicherung der Ertragslage ist es weiterhin angestrebt, alle Möglichkeiten zur Aufwandssenkung auszuschöpfen.

Eine weitere Verbesserung der Ertragslage kann dadurch erreicht werden, dass grds. bzw. im Zusammenhang von weiteren Investitionen, Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen zur Verbesserung der Wohnqualität und des Wohnumfeldes Mietanpassungen vorgenommen werden.

Daneben wird bei Neuvermietungen der Modernisierungsaufwand je nach Marktlage umgelegt.

Der sukzessive zuletzt gestiegene Leerstand soll wieder zurückgeführt werden.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkkunden oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Anlage 1 - Bericht zum Jahresabschluss und Lagebericht 2023 SWG-Z

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan 2025

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz

Die Beschlussfassung des Wirtschaftsplanes 2025 ist in der Aufsichtsratssitzung am 12.11.2024 erfolgt.

Städtische Wohnungsgesellschaft mbH Zwönitz

Wirtschaftsplan 2025

Vorbericht

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

I. Vorbemerkung

Das zur Wohnungsversorgung genutzte volkseigene Vermögen ging durch Art. 22 Abs. 4 Einigungsvertrag und § 1a Abs. 4 Vermögenszuordnungsgesetz in das Eigentum der Stadt Zwönitz über. Das Sondervermögen Gebäudewirtschaft der Stadt Zwönitz wurde gem. § 58 Umwandlungsgesetz 1992 in eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung umgewandelt.

Die Umwandlungserklärung mit Gesellschaftsvertrag wurde am 24.04.1992 notariell beurkundet und am 29.04.1992 zum Handelsregister angemeldet. Die Gesellschaft wurde am 12.10.1992 unter HRB-Nr. 6602 in das Handelsregister beim Amtsgericht Chemnitz eingetragen.

Zwischenzeitlich wurde der Gesellschaftsvertrag am 17.08.1994, 05.03.2003, 04.12.2007 und 24.05.2018 urkundlich geändert.

Die Gesellschaft hat nach § 96a Abs. 1 Nr. 5 SächsGemO in entsprechender Anwendung der Vorschriften der jeweils geltenden Fassung der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) einen Wirtschaftsplan für jedes Wirtschaftsjahr aufzustellen und der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen.

Der Wirtschaftsplan besteht gem. § 16 Abs. 1 SächsEigBVO aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, der Finanzplanung und der Stellenübersicht. Der Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen (§ 20 Abs. 3 SächsEigBVO i.V.m. § 80 SächsGemO). Der Liquiditätsplan wurde gemäß DRS 21 erstellt.

II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan stellt gem. § 18 SächsEigBVO eine Übersicht über alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres dar.

Im Eigentum der Gesellschaft stehen Grundstücke mit aktuell 830 Wohnungs- sowie 16 Gewerbeeinheiten.

Es wird ausschließlich eigener Bestand verwaltet.

Die Mieten werden auf der Grundlage der gesetzlichen Bestimmungen erhoben. Dabei sollen die Mieten in erträglichen Grenzen gehalten werden, um einen hohen Vermietungsstand zu sichern. Dies gilt besonders für die 6-geschossigen Plattenbauten vom Typ IW73.

Im Jahr 2009 wurde mit der Nachrüstung von Balkonen an Gebäuden mit Baujahren vor 1968 begonnen. Dies soll auch in den Folgejahren weiter fortgesetzt werden. Neben der Steigerung der Wohnqualität erhöhen sich parallel die vermietete Wohnfläche und damit auch die Mieteinnahmen. Bis zum jetzigen Zeitpunkt wurden 123 Aluminium-Balkone nachgerüstet.

Seit 2010 wird allen unseren Mietern in den Gebäuden vom Typ IW73, unserem 6-geschossigen Wohnungsbestand, und in den Gebäuden vom Typ Q6, den 4-geschossigen

Wohngebäuden in Industriebauweise, die komplett über Balkone verfügen, die Nachrüstung einer Balkonverglasung angeboten. Diese Verglasung lässt sich komplett auf eine Seite schieben und wegklappen, so dass der Balkon vollständig geöffnet werden kann. Bis zum aktuellen Zeitpunkt (Stand: September 2024) verfügen von 780 Balkonen/Loggien bereits 437 über diese Verglasungen. In den Folgejahren soll Neu- und Bestandsmietern, die sich später zur Nachrüstung entschließen, diese Möglichkeit zur Steigerung der Wohnqualität weiterhin angeboten werden. Auch hieraus resultiert eine moderate Erhöhung der Mieteinnahmen.

Die Finanzierung dieser Maßnahmen wird aus dem laufenden Haushalt bestritten.

1. Erlöse

Die Erlöse aus der Hausbewirtschaftung (Wohnungsmieten, Gewerbemieten, Mieten für Parkplätze und Garagen) wurden abzüglich der zu erwartenden Mietausfälle angesetzt. Aus der Abrechnung der Bewirtschaftungskosten (Betriebskosten) rechnen wir mit einer Rückzahlung an unsere Mieter, wie in den vergangenen Jahren. Ab 2024 werden die Bewirtschaftungskosten im Plandokument mit dargestellt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge wurden auf Basis der Zahlen der Vorjahre geschätzt. Sie beinhalten u. a. die jährlichen Mieteinnahmen der Mobilfunkanlagen auf dem Gebäude Franz-Schubert-Straße 9/11.

2. Aufwendungen

2.1 Unter der Position „Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen“ werden die Kosten für die Hausbewirtschaftung, insbesondere für die Gebäudeunterhaltung und für nicht umlegbare Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten ausgewiesen.

Hier sind ab 2024 auch Kosten für, nicht auf die Betriebskosten umlegbaren, Rauchmelder-Mietkosten (16 T€) und CO₂- Umlage-Kosten nach dem CO₂KostAuf - Gesetz (von voraussichtlich 3 T€) enthalten.

Ab den Jahren 2023 ff. sind hier auch Kosten für die Erneuerung der Sanitärleitungen, mit Nebenkosten, vorrangig in den Großwohnanlagen Typ IW73 und Typ Q6 eingestellt.

2.2 Die Personalausgaben sind auf der Grundlage der Stellenübersicht und des Vergütungstarifvertrages der Wohnungswirtschaft kalkuliert mit Lohnsteigerungen für langjährige Mitarbeiter in den jeweiligen Jahren. Für die Folgejahre wurde, entsprechend der aktuellen Entwicklungen eine Lohnsteigerungsrate von ca. 5 % eingerechnet.

2.3 Die Abschreibungen für Wohnbauten wurden mit 2 % bzw. für Gebäude mit Baujahr vor 1925 sowie Plattenbauten mit 2,5 % linear ermittelt.

2.4 Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden entsprechend des sich aus dem Betriebsablauf ergebenden Bedarfs für Verwaltungsaufwand inkl. EDV, Versicherungen, Beiträge, Lehrgänge, sonst. Betriebskosten, Prüfungsgebühren, Rechts- und Beratungskosten, Werbung, Spenden, Sponsoring u. ä. geplant.

2.5 Der Zinsaufwand ergibt sich aus den bestehenden Altschuldenkrediten, den Krediten, die für Modernisierungen in den Anfangsjahren der Gesellschaft aufgenommen wurden, den Kreditneuaufnahmen für den Umbau bzw. die Modernisierung des Industriegebäudes Franz-Schubert-Straße 9/11 sowie dem, mit dem Kauf der Gebäude Lößnitzer Straße 1/3, übernommenen Kredit.

Im Rahmen der Kreditprolongationen am Ende der jeweiligen Zinsbindungszeiträume werden, je nach wirtschaftlicher Möglichkeit, Sondertilgungen eingeplant.

2.6 Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt voraussichtlich mit einem positiven Ergebnis ab.

2.7 Neben den „Sonstigen Steuern“, die die Kfz-Steuern beinhalten, werden Zahlungen für Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag ausgewiesen.

III. Finanzplanung

Die Finanzplanung besteht nach § 20 Abs. 1 SächsEigBVO aus dem vorgenannten Erfolgsplan und dem Liquiditätsplan einschließlich Investitionsprogramm.

1. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan wurde gemäß § 20 SächsEigBVO für die 3 folgenden Jahre fortgeschrieben.

2. Liquiditätsplan

Im Liquiditätsplan sind die Mittelzu- und Mittelabflüsse aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit dargestellt. Die Liquidität ist so geplant, dass der Finanzmittelbestand am Ende des Planungszeitraums nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gesichert ist.

3. Investitionsprogramm

Der Finanzplanung liegt ein Investitionsprogramm zugrunde. Darin sind die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen nach Jahresabschnitten ausgewiesen.

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht nach § 21 SächsEigBVO gibt eine Übersicht zur Personalplanung im Unternehmen.

Die Vergütung der Mitarbeiter erfolgt nach dem Tarifvertrag der Wohnungswirtschaft.

V. Geschäftsentwicklung

Im Jahr 2025 soll, wie auch in den Vor- und 4 Folgejahren, ein ausgeglichenes bzw. positives Betriebsergebnis erwirtschaftet werden.

Nach Abschluss der komplexen Sanierungen und Modernisierungen in den Anfangsjahren der Wohnungsgesellschaft mit Anschluss fast aller Gebäude an das städtische Fernwärmenetz sowie Ergänzung von Vollwärmeschutz an fast allen Gebäuden folgten bis 2008 der Heizungsumbau der Einrohranlagen in den Großwohnanlagen Typ IW73 und ab 2009 der nachträgliche Aluminium-Balkonanbau bzw. Austausch von Holzbalkonen (123 Stück) am älteren Wohnungsbestand. Seit 2010 läuft die Verglasung von Balkonen mit Schiebefenstern (437 Stück) auf Mieterwunsch.

Im Jahr 2015 folgte der Kauf und Umbau des Fabrikgebäudes Franz-Schubert-Straße 9 / 11 mit Restarbeiten, überwiegend im Außenbereich, bis 2022. Im Jahr 2023 wurden die Gewerbeobjekte Löbnitzer Straße 1/3 in Zwönitz erworben. Hier läuft aktuell die Sanierung: Fernwärmeanschluss 2023; Fassadenreparatur und Anstrich 2024; weitere Sanierungen folgen.

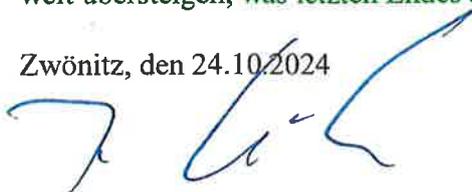
Seit etwa 2012 wurde erhöhtes Augenmerk auf Werterhaltung gelegt. So wurde, über die gesetzlich vorgeschriebenen Wartungen hinaus, mit weiteren, regelmäßigen Wartungsarbeiten begonnen. Arbeiten, die sonst hauptsächlich bei Wohnungswechsel durchgeführt werden, erfolgen nun regelmäßig im Gesamtbestand.

Im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht als Gebäudeeigentümer wird seit 2010 durch die Hauswarte jährlich eine Liegenschaftsbegehung durchgeführt und die Ergebnisse protokolliert. Vorgefundene Schäden werden zeitnah beseitigt oder extern beauftragt.

Unser Baumbestand von ca. 300 Bäumen ist in einem Baumkataster (2018) erfasst und wird regelmäßig durch einen externen Fachmann geprüft und die entsprechenden Pflegemaßnahmen durch die Hauswarte durchgeführt oder extern beauftragt.

Seit Inkrafttreten der novellierten Trinkwasserverordnung im November 2011 wird im Warmwassernetz eine ständige Temperatur von mindestens 60° C bereitgestellt. Dies beschleunigt jedoch die Alterung der Kunststoffrohre erheblich. Gelegentlich auftretende Risse in diesen Leitungen kündigen den bevorstehenden Modernisierungsbedarf deutlich an. Daher wird eine schrittweise Sanierung der sanitären Versorgungsleitungen, vorrangig für die Wohnblöcke Typ IW73 und Q6, eingeplant. Diese Instandhaltungsarbeiten werden sich voraussichtlich über mehr als 10 Jahre erstrecken und je nach Lohn- und Materialpreisentwicklung schätzungsweise mehrere Millionen Euro beanspruchen. Diese Instandhaltung soll nach Möglichkeit aus dem laufenden Haushalt bestritten werden. In den betreffenden Jahren werden die Aufwendungen für Instandhaltung die Investitionsausgaben weit übersteigen, was letzten Endes am Jahresüberschuss deutlich zu erkennen ist.

Zwönitz, den 24.10.2024



Jens Killian
Geschäftsführer



§ 18 SächsEigBVO

24.10.2024

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr

2025

	Jahresergebnis 2023	Plan 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Planansatz 2027	Planansatz 2028	Planansatz 2029
1. Umsatzerlöse							
a1) aus Hausbewirtschaftung	2.430.613 €	2.453.000 €	2.601.000 €	2.622.000 €	2.647.000 €	2.666.000 €	2.685.000 €
a2) aus Betriebskosten / Umlagen	1.061.299 €	1.100.000 €	1.167.000 €	1.225.000 €	1.286.000 €	1.350.000 €	1.417.000 €
b) aus dem Verkauf von Grundstücken	25.805 €						
c) aus Betreuungstätigkeit							
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen							
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken sowie an unfertigen Leistungen	107.530 €						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen							
4. Sonstige betriebliche Erträge	12.051 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Betriebliche Leistung	3.637.298 €	3.568.000 €	3.783.000 €	3.862.000 €	3.948.000 €	4.031.000 €	4.117.000 €
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen							
a1) für Hausbewirtschaftung (Instandhaltung)	709.675 €	670.000 €	839.000 €	821.000 €	863.000 €	814.000 €	757.000 €
a2) für Betriebskosten / Umlagen (- Löhne)	1.162.917 €	1.009.000 €	1.072.000 €	1.124.000 €	1.180.000 €	1.239.000 €	1.300.000 €
b) für Verkaufsgrundstücke							
c) für andere Lieferungen und Leistungen							
6. Personalaufwand (ab 2024 inkl. Betriebskosten)							
a) Löhne und Gehälter	458.549 €	590.000 €	573.000 €	607.000 €	647.000 €	684.000 €	720.000 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	95.207 €	138.000 €	140.000 €	154.000 €	164.000 €	174.000 €	183.000 €
7. Abschreibungen							
a) auf Sachanlagen	755.109 €	705.000 €	732.000 €	728.000 €	722.000 €	714.000 €	707.000 €
b) auf Drohverluste gem. § 17 Abs. 4 DMBilG							



Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr		2025						
	Jahresergebnis 2023	Plan 2024	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Planansatz 2027	Planansatz 2028	Planansatz 2029	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen Verwaltung, Rechts- und Beratungskosten	94.487 €	91.000 €	96.000 €	99.000 €	102.000 €	106.000 €	109.000 €	
9. Erträge aus Beteiligungen								
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens								
11. Zinsen und ähnliche Erträge								
a) Zinsen	820 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
b) Investzulage ertragswirksam	5.672 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens								
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	118.006 €	112.000 €	112.000 €	102.000 €	99.000 €	155.000 €	194.000 €	
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	249.839 €	259.000 €	225.000 €	233.000 €	177.000 €	151.000 €	153.000 €	
15. außerordentliche Erträge								
16. außerordentliche Aufwendungen								
17. außerordentliches Ergebnis								
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	38.806 €	40.000 €	35.000 €	36.000 €	27.000 €	23.000 €	24.000 €	
19. Sonstige Steuern	522 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	
20. Jahresüberschuss / Jahresergebnis	210.511 €	218.000 €	139.000 €	196.000 €	149.000 €	127.000 €	128.000 €	



24.10.2024

§ 19 SächsEigBVO

Liquiditätsplan 2023 (in T€)

Pos.	Bezeichnung	Ist (Vorjahr) (2023)	Plan (Vorjahr) (2024)	voraussichtl. Ist (Vorjahr) (2024)	Plan (Planjahr) (2025)	Plan (Folgejahr 1) (2026)	Plan (Folgejahr 2) (2027)	Plan (Folgejahr 3) (2028)	Plan (Folgejahr 4) (2029)
	alle Angaben in T€								
1	Periodenergebnis	211	218	220	189	196	149	127	128
2	Abschreibungen (+) auf Gegenstände des Anlagevermögens	755	705	741	732	728	722	714	707
3	Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens								
3	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	1	0	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-), [Auflösung (-) Sonderposten zum Anlagevermögen]	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6
5	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-119		270					
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	368		-640					
7	Gewinn (-) u. Verlust (+) aus dem Abgang von Finanzierungsgegenständen des Anlagevermögens	-13							
8	Zinsaufwendungen (+) und Zinserträge (-)	117	112	112	112	102	99	155	194
9	sonstige Beteiligungserträge (-)								
10	Aufwendungen (+) und Erträge (-) aus außerordentlichen Posten								
11	Ertragsteueraufwand (+) / Ertragsteuerertrag (+)	39	40	40	35	36	27	23	24
12	(+) Einzahlungen aus außerordentl. Posten								
13	(-) Auszahlungen aus außerordentl. Posten								
14	Ertragsteuerzahlungen (-) / Ertragsteuererstattungen (+)	-41	-13	-76	-40	-35	-36	-27	-23
15	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.312	1.056	661	1.022	1.021	955	986	1.024
16	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
17	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
18	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	26							
19	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-954	-255	-395	-325	-325	-160	-165	-170
20	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
21	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
22-23	keine Eintragungen								
24	(+) Einzahlungen aufgr. von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition								
25	(-) Auszahlungen aufgr. von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition								
26	(+) Einzahlungen aus außerordentl. Posten								
27	(-) Auszahlungen aus außerordentl. Posten								
28	(+) erhaltene Zinsen	1		1					
29	keine Eintragung								
30	Mittelzu- / Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-927	-255	-394	-325	-325	-160	-165	-170



Pos.	Bezeichnung	Ist (Vorjahr) (2023)	Plan (Vorjahr) (2024)	voraussichtl. Ist (Vorjahr) (2024)	Plan (Planjahr) (2025)	Plan (Folgejahr 1) (2026)	Plan (Folgejahr 2) (2027)	Plan (Folgejahr 3) (2028)	Plan (Folgejahr 4) (2029)
31	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen								
32-34	keine Eintragungen	466	0	0	0	0	0	0	0
35	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	-623	-610	-608	-490	-400	-286	-1.290	-290
36	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten								
37-39	keine Eintragungen	-118	-112	-112	-112	-102	-99	-155	-194
40	(-) gezahlte Zinsen								
41	(-) gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens								
42	(-) gezahlte Dividenden an andere Gesellschafter								
43	Mittelzu- / Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	-275	-722	-720	-602	-502	-385	-1.445	-484
44	zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe 10, 21, 26)	<u>110</u>	<u>79</u>	<u>-453</u>	<u>95</u>	<u>194</u>	<u>410</u>	<u>-624</u>	<u>370</u>
45	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes								
46	keine Eintragungen	678	194	788	335	430	624	1.034	410
47	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode								
48	Finanzmittelbestand am Ende der Periode (ohne Kontokorrent-Linie von 250 T€ dargestellt)	788	273	335	430	624	1.034	410	780



24.10.2023

§ 20 (3) SächsEigBVO

Investitionsprogramm (in T€)

Bezeichnung	(2023) Ist	(2024) Plan	lfd. Jahr (2024) voraussichtl. Ist	Planjahr (2025)	Jahr + 1 (2026)	Jahr + 2 (2027)	Jahr + 3 (2028)	Jahr + 4 (2029)
alle Angaben in T€								
Investition 1 / Kauf, Umbau Lößnitzer Straße 1/3	779	80	100	100				
Investition 2 / Umbau Lößnitzer Straße 1			120		120			
Investition 3 / Balkonanbau Niederzönitzer Str. 9				100				
Investition 4 / Balkonanbau Volkshausstr. 6b, Brünlos					50			
Investition 5 / Balkonanbau von-Otto-Str. 12					30	30	30	30
Investition 6 / Parkplätze Am Gaswerk 8/10	18	25	25					
Investition 7 / weiterer Parkplatzbau, Lessing, Breite 3, Bahnhof 64...	43	40	40					
Investition 8 / Müllplatzeinhausungen	56	50	50	60	60	65	65	70
Investition 9 / aktivierungspflichtige Wohnungsmodernisierungen	45	60	60	65	65	65	70	70
Investition 10 / Sonstige Investitionen								
Summe Investitionen	941	255	395	325	325	160	165	170
Finanzierung	466	0	0	0	0	0	0	0
Fördermittel	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigenmittel	475	255	395	325	325	160	165	170

Stellenübersicht

§ 21 SächsEigBVO

für Planjahr 2025

Bezeichnung	Entgelt- gruppe (Gehalt / Lohn)	Zahl der Stellen					Vermerke, Erläuterungen	
		insge- samt	carunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leer- stellen	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06. Geschäfts- jahr 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06. Vorjahr 2023		davon Teilzeit- beschäftigt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
AT		1			1	1		
Verwaltung	4	1			1	1		30 h / Woche
Verwaltung	3,5	1			1	1		30 h / Woche
Verwaltung	4	1			1	1		
Verwaltung	3	1			1	1		
Verwaltung	2	1			1	1		
Hauswart	3	2			2	2		
Hauswart	2,5	1			1	1		
Hauswart	2	1			1	1		
Gehilfe	1,5	1			1	1		
Gehilfe	1	1			1	1		30 h / Woche
geringfügig Beschäftigte		3			2	2		50 - 556 €/Monat
		(2)			(2)	(2)		
Ferienschüler								
Insgesamt:		15			14	13		ohne Ferienschüler

M2 Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schillerstraße 11
09366 Stollberg/Sachsen

Telefon +49 (3 72 96) 1 68-0
E-Mail: info@m2-group.de
www.m2-group.de

Stollberg, 25.03.2024
nm - sd
30740-2023

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ)
Zwönitz

Bericht
über die
Prüfung des Jahresabschlusses
und des Lageberichts
für das Geschäftsjahr vom
1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
ANLAGENVERZEICHNIS	3
ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS	4
A. PRÜFUNGSauftrag	5
B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	7
Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter	7
C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	9
D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Jahresabschluss	12
3. Lagebericht	13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	13
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	13
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen	14
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	14
E. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS	15
F. SCHLUSSBEMERKUNG	19

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, % usw.) auftreten

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird auf eine geschlechtsspezifische Differenzierung bei der Bezeichnung von Organstellungen o.ä. grundsätzlich verzichtet. Entsprechende Begriffe gelten im Sinne der Gleichbehandlung für alle Geschlechter und sind regelmäßig feststehende Rechtsbegriffe.

ANLAGENVERZEICHNIS

1. Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023
2. Bilanz zum 31. Dezember 2023
3. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023
4. Anhang für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023
5. Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
6. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
7. Rechtliche Verhältnisse
8. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

AktG	Aktiengesetz
DRS	Deutscher Rechnungslegungs Standard
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
HFA	Hauptfachausschuss des IDW
HGB	Handelsgesetzbuch
HR	Handelsregister
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS	IDW Prüfungsstandard
IDW PS 350 n.F.	IDW Prüfungsstandard: "Prüfung des Lageberichts im Rahmen der Abschlussprüfung" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 400 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Bildung eines Prüfungsurteils und Erteilung eines Bestätigungsvermerks" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 401 n. F.	IDW Prüfungsstandard: „Mitteilung besonders wichtiger Prüfungssachverhalte im Bestätigungsvermerk“ (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 405 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Modifizierungen des Prüfungsurteils im Bestätigungsvermerk" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 406 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Hinweise im Bestätigungsvermerk" (Stand: 29. Oktober 2021)
IDW PS 450 n. F.	IDW Prüfungsstandard: „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" (Stand: 28. Oktober 2021)
IDW RS	IDW Stellungnahme zur Rechnungslegung
IKS	Internes Kontrollsystem
JA	Jahresabschluss
TEUR	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
UR-Nr.	Urkundenrollen-Nummer
WPH	WP Handbuch, Wirtschaftsprüfung und Rechnungslegung, 17. Auflage, Düsseldorf 2021

A. PRÜFUNGSaufTRAG

Die Gesellschafterversammlung der

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ),

Zwönitz

- im Folgenden auch Gesellschaft genannt - wählte uns zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023.

Daraufhin beauftragte uns der Aufsichtsrat, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4) unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) nach berufsmäßigen Grundsätzen zu prüfen sowie über das Ergebnis unserer Prüfung schriftlich Bericht zu erstatten.

Dem Prüfungsauftrag lag der Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 24. April 2023 zugrunde, auf der wir zum Abschlussprüfer gewählt wurden (§ 318 Abs. 1 Satz 1 HGB). Wir haben den Auftrag mit Schreiben vom 10. November 2023 angenommen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 1 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen und somit gemäß § 316 Abs. 1 HGB nicht prüfungspflichtig. Die Prüfung erfolgt auf freiwilliger Basis unter Berücksichtigung aller Grundsätze, die für eine Pflichtprüfung gelten.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.) erstellt wurde.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter.

Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C. und D. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt E. wiedergegeben.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 2), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 3) und dem Anhang (Anlage 4) sowie den geprüften Lagebericht (Anlage 1) beigefügt.

Eine Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist in Anlage 6 dargestellt.

Die rechtlichen Verhältnisse haben wir in der Anlage 7 tabellarisch dargestellt.

Der Durchführung des Auftrags und unserer Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage 8 beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017“ zugrunde.

Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die geprüfte Gesellschaft.

B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter

Der gesetzliche Vertreter hat im Lagebericht (Anlage 1) und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4), insbesondere im Anhang, und in weiteren geprüften Unterlagen, insbesondere der Unternehmensplanung für das Jahr 2024, die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft unter Berücksichtigung des Lageberichts ein. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage der Gesellschaft ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Kernaussagen im Lagebericht sind hervorzuheben:

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war im Jahr 2023 vor allem geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine, zu denen extreme Energiepreiserhöhungen zählten. Die Abschaltung der letzten Atomkraftwerke führte zu höheren Strompreisen, welche zu gestiegenen Stromvergütungen für Erzeuger führen. Die deutsche Wirtschaft wurde im Jahr 2023 insgesamt ausgebremst, dies ist auf zurückhaltenden Konsum und ausbleibenden Investitionen zurückzuführen. Die Inflationsrate stieg so hoch wie noch nie seit der deutschen Vereinigung.

Die Anteile der verschiedenen Energieträger am nationalen Energiemix haben sich 2023 gegenüber dem Vorjahr verschoben: Die Stromerzeugung wurde mittels Kohleverstromung kompensiert, ebenfalls stiegen die Stromimporte, welche durch die Abschaltung der Atomkraftwerke notwendig wurde. Kennzeichnend bleibt aber ein breiter Energiemix.

Der Wärmebedarf aus KWK-Anlagen hat sich nach Einschätzung des gesetzlichen Vertreters aufgrund der o.g. Sachverhalte um 84% erhöht. Damit generierte die Gesellschaft steigende Erlöse aus dem Wärme- und Stromverkauf, letztere durch Festpreise. Die Preisentwicklung in der Stromvergütung (Marktwert) aus Erdgas war ganzjährig volatil und deutlich unter dem Vorjahr liegend. Die vertraglich vereinbarten Energiebezugsmengen wurden eingehalten.

Insgesamt beliefen sich die Investitionen auf TEUR 1.206 im Geschäftsjahr 2023, dabei wurden u.a. folgende Hauptinvestitionen umgesetzt:

- Erzeugungsanlage Insel KAZ
- Versorgungsleitung Annaberger Straße Bauabschnitt 2023
- ISO neu Freileitung HKW/BHKW
- Modernisierung Gasmotor GM5.

Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr (TEUR 9.081) auf TEUR 11.982. Wesentlich hierfür war die ergebnisabhängige Guthabenentwicklung. Die Eigenkapitalquote beträgt 77,7 % (Vj.: 77,6 %).

Eine geordnete Finanzlage und die Stabilisierung der Liquidität waren auch in diesem Jahr jederzeit gesichert. Es wurden keine Darlehen im Geschäftsjahr aufgenommen. Der Bestand an flüssigen Mitteln beläuft sich am Bilanzstichtag auf TEUR 5.515. Der Jahresüberschuss wurde gegenüber dem Vorjahr auf TEUR 2.555 erhöht.

Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Anlage 6 durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Nachfolgende Kernaussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft sind hervorzuheben:

Die Chancen der Gesellschaft liegen in der langfristigen Bindung von Energiebezugsverträgen, speziell im Bereich der Bioenergie. Hier wurden Verträge bis 2032 abgeschlossen, so dass in diesem Bereich mit gesicherten Inputdaten gerechnet werden kann. Erdgaskonditionen wurden 2024 bis Ende 2028 vertraglich gesichert.

Die Bindung weiterer Neukunden durch den Primärenergiefaktor 0,01 als Ersatzmaßnahmen für Wärmeschutzvorhaben bzw. Eigenerzeugung aus erneuerbaren Energien stellt nach Auffassung des gesetzlichen Vertreters eine weitere Chance dar.

Die gezielte Entwicklung der 4. Fernwärmegeneration im optimalen Zusammenspiel diverser Energiequellen, deren Verteilung und Verbrauch für die entsprechenden Netzverhältnisse wird zur Anwendung gebracht.

Nach den Aussagen des gesetzlichen Vertreters liegen die Risiken besonders in der weiteren Entwicklung der EEG- und KWK-Gesetzgebung, d.h. es entstehen ggf. Nachrüstungskosten für Immissionsschutzmaßnahmen durch Änderung der gesetzlichen Grenzwerte und jährliche zusätzliche Emissionsmesskosten. Außerdem könnten staatliche Subventionen erneuerbarer Energien auf Bereiche außerhalb der Fernwärmeversorgung entfallen. Sonstige Risiken sind durch die Auseinandersetzungen zwischen Russland und der Ukraine zu verzeichnen. Es gibt keine bestandsgefährdeten Risiken der Gesellschaft.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.

C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4) und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Den Lagebericht haben wir auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft vermittelt; dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.

Eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Der gesetzliche Vertreter der Gesellschaft ist für die Buchführung, die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht, die dazu eingerichteten Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von dem gesetzlichen Vertreter vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfungsarbeiten haben wir – mit Unterbrechungen – in der Zeit vom 8. Februar 2024 bis zum 25. März 2024 in den Geschäftsräumen der Gesellschaft in Zwönitz und in unserem Büro in Stollberg durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 23. März 2023 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 sowie der von der Gesellschaft aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023.

Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen und die Belege sowie das Akten- und Schriftgut der Gesellschaft. Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns von dem gesetzlichen Vertreter und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat uns der gesetzliche Vertreter in der berufüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände/Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahrs haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gesellschaft wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält.

Bei Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert – jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung – so angelegt, dass wir Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft wesentlich auswirken, hätten erkennen müssen. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Gesellschaft und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Branchenrisiken, Unternehmensstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind aus der Prüfung des Vorjahresabschlusses, aus Gesprächen mit dem gesetzlichen Vertreter und Mitarbeitern der Gesellschaft bekannt.

Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds der Gesellschaft, der Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen.

Ausgehend von einer vorläufigen Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen und es ermöglichen, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen.

Die Prüfungsstrategie unseres geschäftsrisikoorientierten Prüfungsansatzes hat zu folgenden Schwerpunkten unseres Prüfungsprogramms geführt:

- Anlagevermögen
- Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- flüssige Mittel und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
- Eigenkapital
- Rückstellungen
- Vollständigkeit und Richtigkeit der Angaben in Anhang und Lagebericht

Art, Umfang und zeitlichen Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie den Einsatz von Mitarbeitern haben wir im Hinblick auf diese Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Insbesondere wurden folgende Prüfungshandlungen durchgeführt:

Im Bereich des Anlagevermögens wurden die Zu- und Abgänge stichprobenweise anhand von Belegen geprüft. Die Abschreibungen wurden auf ihre Plausibilität hin überprüft. Die Sonderposten wurden in diesem Zusammenhang auf ihre Tatbestandsvoraussetzungen sowie deren Entwicklung geprüft.

Saldenbestätigungen zur Überprüfung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden im Wege der bewussten Auswahl zum Bilanzstichtag eingeholt. Darüber hinaus wurden alternative Prüfungshandlungen (Durchsicht von Summen- und Saldenlisten, Offene-Posten-Listen, vertiefende Belegprüfungen usw.) vorgenommen. Die Werthaltigkeit der Forderungen haben wir anhand einer Analyse der Altersstruktur geprüft.

Bankenbestätigungen haben wir von den Kreditinstituten eingeholt. Darüber hinaus wurden die Kontenstände mittels Kontoauszügen, Zinsbescheinigungen und Darlehensverträgen geprüft.

Das Eigenkapital wurde auf die ordnungsgemäße Gewinnverwendung hin geprüft.

Die Rückstellungen haben wir durch Befragung von Mitarbeitern und des gesetzlichen Vertreters auf Vollständigkeit untersucht. Die zutreffende Ermittlung der Rückstellungshöhe haben wir durch stichprobenhafte Prüfung der Berechnungen und eine kritische Beurteilung vorgenommen.

Einzelfallprüfungen wurden in dem Bereich der Erträge und Aufwendungen schwerpunktartig aufgrund analytischer Prüfungshandlungen sowie vertiefender Belegprüfungen durchgeführt.

Wir haben innerhalb des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems die Prüfung des bereichsübergreifenden internen Kontrollsystems (prozessübergreifende Kontrollen) durchgeführt.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das von der Gesellschaft eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Veränderungen erfahren.

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert, das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der von uns geprüften Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt während des gesamten Geschäftsjahrs ordnungsgemäß geführt.

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Jahresabschluss

Die Gesellschaft ist zum Abschlussstichtag als kleine Kapitalgesellschaft i. S. d. § 267 Abs. 1 HGB einzustufen. Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde satzungsgemäß nach den handelsrechtlich geltenden Vorschriften für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz (Anlage 2) erfolgt nach dem Schema des § 266 Abs. 2 und 3 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 3) wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Die Ausübung von Bilanzierungs-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechten sowie die Gliederung des Anhangs erfolgt unverändert zum Vorjahresabschluss. Der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB wurde beachtet.

Im Jahresabschluss sind alle größenabhängigen und rechtsformgebundenen Regelungen sowie die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags beachtet.

Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

In dem von der Gesellschaft aufgestellten Anhang (Anlage 4) sind die auf die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Die Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB ist bezüglich der Angaben zur Vergütung der Geschäftsführung im Anhang zu Recht in Anspruch genommen worden.

Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

Die Prüfung des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) hat ergeben, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entspricht. Der Lagebericht steht mit dem Jahresabschluss und unseren im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt (IDW PS 350 n.F., DRS 20).

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht und in seiner Gesamtaussage, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt (§ 264 Abs. 2 HGB).

Im Übrigen verweisen wir hierzu auch auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Anlage 6.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

Wir verweisen auf die Angaben des gesetzlichen Vertreters im Anhang der Gesellschaft (Anlage 4). Die folgenden wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Geschäftsjahr ausgeübten Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte, die folgenden wesentlichen wertbestimmenden Faktoren (Einfluss von wertbestimmenden Parametern auf die wesentlichen Bewertungsgrundlagen sowie die Annahmen und Ausübung von Ermessensentscheidungen durch den gesetzlichen Vertreter) sind im Hinblick auf die Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses besonders zu erwähnen:

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen per 31. Dezember 2023 TEUR 1.489 und wurden in Höhe von TEUR 5 einzelwertberichtigt sowie in Höhe von TEUR 11 pauschalwertberichtigt.

Die Sonderposten für Investitions- und Baukostenzuschüsse (maßgeblich Zuschuss der Hauseigentümer für Hausanschlussstationen (HAST) wurden zum Nennwert angesetzt und entsprechend der Nutzungsdauer der begünstigten Anlagegegenstände planmäßig linear aufgelöst.

Die langfristigen Rückstellungen aus Verpflichtungen für die Aufbewahrung der Geschäftunterlagen wurden mit laufzeitindividuellen Zinssätzen gemäß § 253 Abs. 2 S. 1 HGB abgezinst.

Folgende Ansatzwahlrechte wurden ausgeübt:

Sonderposten für Investitionszuschüsse und Investitionszulagen (§ 265 Abs. 5 HGB) wurden bis 2015 gebildet. Ab Geschäftsjahr 2016 wurden die Zuschüsse von den Anschaffungskosten abgezogen.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Im Übrigen verweisen wir hierzu auf die Ausführungen im Anhang (Anlage 4).

3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

E. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 2 bis 4) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 (Anlage 1) der **Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz**, unter dem Datum vom 25. März 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die **Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz**

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der **Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz**, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutende Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft die Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

F. SCHLUSSBEMERKUNG

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Stollberg, 25. März 2024

M2 Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dokument
unterschieden
von: Thomas Böckmann
am: 11.04.2024 11:37



Dokument
unterschieden
von: Matthias
Neumann
am: 11.04.2024 11:40



Thomas Böckmann
Wirtschaftsprüfer

Matthias Neumann
Wirtschaftsprüfer

Lagebericht der Fernwärme Zwönitz GmbH für das Geschäftsjahr 2023

Grundlagen des Unternehmens

Die Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH ist ein Energieversorgungs- und Dienstleistungsunternehmen.

- Gegenstand des Unternehmens ist:
Jede Art der Beschaffung und gewerblichen Nutzung von Energie, insbesondere die Erzeugung, der Bezug von und die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas und Wärme. Die Gesellschaft kann Energieversorgungsanlagen errichten und betreiben, Wartungs-, Reparatur- und sonstige Serviceleistungen für Energieversorgungsanlagen Dritter übernehmen. Die Gesellschaft kann Verfahren und Produkte der Energie- und Umwelttechnik entwickeln, herstellen und vertreiben.
- Geschäftsfelder:
Die Hauptgeschäftsfelder der FVZ GmbH liegen in der Erzeugung, Verteilung von Wärmeenergie im Netzgebiet Zwönitz und Stromlieferungen an Energieversorgungsunternehmen und dem vorgelagerten Netzbetreiber. Weiterhin realisiert die Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ) Dienstleistungen rund um das Wärmegeschäft einschließlich Energiecontracting, Anlagenbetrieb, Betriebsführung und Serviceleistungen rund um BHKW-Anlagen.
- Anteilsverhältnisse:
50 % des Anteils hält die Stadtverwaltung Zwönitz und 50 % die enviaM Mitteldeutsche Energie AG.

Wirtschaftsbericht

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war im Jahr 2023 vor allem geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine, zu denen extreme Energiepreiserhöhungen zählten. Die Abschaltung der letzten Atomkraftwerke führte zu höheren Strompreisen, welche zu gestiegenen Stromvergütungen für Erzeuger führen. Die deutsche Wirtschaft wurde im Jahr 2023 insgesamt ausgebremst, dies ist auf zurückhaltenden Konsum und ausbleibende Investitionen zurückzuführen. Die Inflationsrate stieg so hoch wie noch nie seit der deutschen Vereinigung.

Die Verbraucherpreise stiegen im Jahr 2023 erneut. Die Preissteigerungen waren auf vorgelagerten Wirtschaftsstufen noch deutlich stärker als auf der Verbraucherebene.

Das Geschäftsjahr 2023 wurde durch folgende branchenspezifische Entwicklungen geprägt:

Die Anteile der verschiedenen Energieträger am nationalen Energiemix haben sich 2023 gegenüber dem Vorjahr verschoben: Die Stromerzeugung wurde mittels Kohleverstromung kompensiert, ebenfalls stiegen die Stromimporte, welche durch die Abschaltung der Atomkraftwerke notwendig wurde. Kennzeichnend bleibt aber ein breiter Energiemix.

Das Geschäftsjahr 2023 wurde durch folgende wirtschaftliche Entwicklungen besonders geprägt:

- Die Preisentwicklung in der Stromvergütung (Marktwert) aus Erdgas war ganzjährig volatil und deutlich unter dem Vorjahr liegend.
- Der Wärmebedarf aus KWK-Anlagen wurde auf 84% erhöht.
- Steigende Erlöse aus dem Wärme- und Stromverkauf, letztere durch Festpreise.
- Die vertraglich vereinbarten Energiebezugsmengen wurden eingehalten.
- Es wurde wiederholt die Auditierung des Energiemanagementsystem nach ISO 50001 erreicht.

Geschäftsverlauf in 2023

Der Geschäftsverlauf in 2023 hat sich wie folgt entwickelt:

MWh	2023	2022	Veränderung 2023 zu 2022
Wärmeabsatz	32.144	33.282	-1.138
Stromabsatz	21.141	19.710	+1.431
davon aus KWK Erdgas	9.596	9.710	-114
davon aus KWK Bioerdgas	11.545	10.000	+1.545

Der Wärmebedarf ist dem warmen Jahresverlauf minimal gegenüber dem Vorjahr gesunken. Die Fahrweise der KWK-Anlagen wurde in Summe erhöht. Mit den gewählten Vermarktungsformen konnten steigende Stromerlöse erzielt werden.

- Entwicklung der Geschäftsfelder:
Die Gesellschaft hat im Servicebereich wiederholt eine deutliche Auslastung zu verzeichnen. Deutlich zugenommen haben die Leistungsumfänge für gewerbliche Kunden. Zudem konnte der Trassenneubau durch Netzverdichtung erweitert werden.
- Investitionen:
Im Geschäftsjahr 2023 wurden als Hauptinvestitionen umgesetzt:
 - Erzeugungsanlage Insel KAZ
 - Versorgungsleitung Annaberger Straße Bauabschnitt 2023
 - ISO neu Freileitung HKW/BHKW
 - Modernisierung GM5
 - Fernauslesung Wärmemengenzähler
 - Abrechnungssystem WilkenInsgesamt beliefen sich die Investitionen auf 1.206 T€ im Jahr 2023.
- Mitarbeiter:
Im Jahr 2023 wurde ein gewerblicher Mitarbeiter eingestellt und ein Abgang erfolgte altersbedingt durch Renteneintritt.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

- Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr (9.081 T€) auf 11.982 T€. Wesentlich hierfür ist die ergebnisabhängige Guthabenentwicklung bei gleichbleibendem Vorratsbestand.
- Die Eigenkapitalquote beträgt 77,7%.
- Eine geordnete Finanzlage und die Stabilisierung der Liquidität waren auch in diesem Jahr jederzeit gesichert. Es wurden keine Darlehen im Geschäftsjahr aufgenommen. Der Bestand an flüssigen Mitteln beläuft sich am Bilanzstichtag auf 5.515 T€.
- Der Jahresüberschuss 2023 wurde auf 2.555 T€ erhöht.
- Der Stromabsatz stieg leicht an, der Wärmeabsatz verringerte sich minimal.

- Entwicklung der finanziellen und nichtfinanziellen Leistungskennziffern, die zur Steuerung des Unternehmens verwendet wurden:

	2024 Prognose	2023 Ist	2023 Prognose	2022 Ist	Veränderung 2023 zu 2022
Umsatzerlöse Kernbereich (TEUR)	7.005	9.707	8.119 *	8.292	+ 1.415
Ergebnis vor Ertragsteuern (TEUR)	957	3.605	2.031 *	2.445	+ 1.160
Anzahl versorgter Objekte	400	388	384	374	+14
Vertragswärmeleistung (MW)	26,33	26,03	26,03	25,73	0,3

* siehe angepassten Wirtschaftsplan vom 01.12.2023

Weitere nicht finanzielle Leistungskennziffern sind der Wärme- und Stromverkauf, diese sind bereits im Geschäftsverlauf dargestellt.

Eine geordnete Finanzlage und die Liquidität waren auch in diesem Jahr jederzeit gesichert. Es wurden keine Darlehen im Geschäftsjahr aufgenommen. Der Bestand an flüssigen Mitteln beläuft sich am Bilanzstichtag auf TEUR 5.515. Der Jahresüberschuss wurde gegenüber dem Vorjahr auf TEUR 2.555 erhöht.

Chancen- und Risikobericht

- Chancen:

Die Chancen der FVZ GmbH liegen in der langfristigen Bindung von Energiebezugsverträgen, speziell im Bereich der Bioenergie. Hier wurden Verträge bis 2032 abgeschlossen, so dass in diesem Bereich mit gesicherten Inputdaten gerechnet werden kann. Erdgaskonditionen wurden 2024 bis Ende 2028 vertraglich gesichert.

Die Bindung weiterer Neukunden durch unseren Primärenergiefaktor 0,01 sowie dem Einsatz erneuerbarer Energien sowie die politische Ausrichtung der Energiewende

Die gezielte Entwicklung der 4. Fernwärmegeneration im optimalen Zusammenspiel diverser Energiequellen, deren Verteilung und Verbrauch wird für unsere Netzverhältnisse zur Anwendung gebracht.

Ausbau KWK-Anteil mit Fokus auf Stromfahrweise unter Nutzung Wärmespeicher.

Ebenfalls kann das aktuelle Klimapaket Chancen zur technischen Weiterentwicklung bieten.

- Risiken:

Die Risiken liegen besonders in der weiteren Entwicklung der EEG- und KWK-Gesetzgebung.

Nachrüstungskosten für Immissionsschutzmaßnahmen durch Änderung der gesetzlichen Grenzwerte und jährliche zusätzliche Emissionsmesskosten.

Außerdem könnten staatliche Subventionen erneuerbarer Energien auf Bereiche außerhalb der Fernwärmeversorgung entfallen..

Sonstige Risiken sind durch die Auseinandersetzung zwischen Russland und der Ukraine zu verzeichnen.

Es gibt keine bestandsgefährdeten Risiken des Unternehmens. Die FVZ GmbH ist in die Risikoberichterstattung bei enviaM eingebunden.

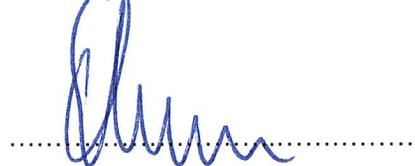
Prognosebericht

Die prognostische Entwicklung der FVZ GmbH ist von folgenden strategischen Zielen geprägt:

- Stabilisierung des Bioenergieeinsatzes zur EEG-Stromerzeugung mit langfristigen Verträgen und stromgeführten Einspeiseszenarien mit Energiemanagement - und Regelenergiebeteiligung.
- Einbindung der Erd- und Biogas-KWK- Anlagen in die leistungsflexible Direktvermarktung und Erweiterung der Speicherkapazitäten.
- Neugewinnung von Serviceleistungen durch langfristige Wartungs- und Betriebsführungsverträge.

- Ausbildung und weitere Einstellung junger Mitarbeiter zur Reaktion auf den demografischen Wandel und auf die Altersstruktur im Unternehmen.
- Verbesserung der Erlöse durch Energiemix mit Erweiterung der Niedertemperaturkunden und konsequente Anwendung und Nutzung künftiger Wärmequellen und Abwärmenutzungspotentiale.
- Kooperation mit Versorgungsunternehmen im Territorium und mit der Beteiligungsgesellschaft ZEUS Energie- und Umweltsysteme GmbH Zwönitz.
- Einbringung und Ausbau unserer Kompetenzen in gemeinsamen lokalen Projekten.
- Erweiterung des Dienstleistungsspektrums um Wärmezählerservices und schweißtechnischer Vorhaben.
- Entwicklung und Einführung einer strategischen Notversorgung für Wärme und Strom im Stadtgebiet.

Zwönitz, den 25. März 2024



Dirk Barthold - Geschäftsführer

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR	
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		22.943,50		26.888,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	334.818,31		328.285,31	
2. technische Anlagen und Maschinen	3.443.686,50		2.607.311,00	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	334.316,00		232.813,50	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>92.671,03</u>	4.205.491,84	<u>399.362,55</u>	3.567.772,36
III. Finanzanlagen				
Beteiligungen		37.600,00		37.600,00
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Vorräte				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		663.914,90		648.300,72
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.472.597,15		1.470.875,24	
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	13.439,26		1.380,11	
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>50.370,84</u>	1.536.407,25	<u>58.994,72</u>	1.531.250,07
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>5.515.477,51</u>		<u>3.268.755,16</u>
		<u>11.981.835,00</u>		<u>9.080.566,31</u>

PASSIVA

	31.12.2023 EUR		31.12.2022 EUR	
A. EIGENKAPITAL				
I. Gezeichnetes Kapital		1.278.300,00		1.278.300,00
II. Gewinnrücklagen				
andere Gewinnrücklagen	<u>255.575,64</u>	255.575,64	<u>255.575,64</u>	255.575,64
III. Bilanzgewinn		<u>7.770.990,56</u>		<u>5.516.328,64</u>
		9.304.866,20		7.050.204,28
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONS- UND BAUKOSTENZUSCHÜSSE				
		122.024,07		140.238,60
C. RÜCKSTELLUNGEN				
1. Steuerrückstellungen	1.025.441,19		345.621,00	
2. sonstige Rückstellungen	<u>284.435,24</u>	1.309.876,43	<u>214.121,94</u>	559.742,94
D. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	255.544,00		371.908,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	628.891,28		623.415,77	
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	48.465,37		83.163,16	
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>312.167,65</u>	1.245.068,30	<u>251.893,56</u>	1.330.380,49
- davon aus Steuern: EUR 194.647,55 (Vorjahr: EUR 234.384,42)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)				
		<u>11.981.835,00</u>		<u>9.080.566,31</u>

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023

	2023 EUR		2022 EUR
1. Umsatzerlöse	9.707.454,46		8.488.648,86
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>994.846,98</u>		<u>489.191,99</u>
- davon aus der Währungsumrechnung: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
	10.702.301,44		8.977.840,85
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-4.733.693,49		-4.474.655,36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-210.815,58</u>	-4.944.509,07	<u>-114.717,56</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-917.729,78		-853.684,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-193.656,33</u>	-1.111.386,11	<u>-185.924,22</u>
- davon für Altersversorgung: EUR 26.162,75 (Vorjahr: EUR 23.611,36)			
5. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-458.746,14		-452.170,55
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-623.394,18		-467.914,08
- davon aus Währungsumrechnung: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
7. Erträge aus Beteiligungen	37.600,00		37.600,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	21.766,82		20,90
- davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
- davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.282,60		-4.446,56
- davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-1.050.097,84</u>		<u>-709.855,69</u>
- davon latente Steuern: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)			
11. Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.570.252,32		1.752.093,07
12. sonstige Steuern	<u>-15.590,40</u>		<u>-17.314,86</u>
13. Jahresüberschuss	2.554.661,92		1.734.778,21
14. Gewinnvortrag	<u>5.216.328,64</u>		<u>3.781.550,43</u>
15. Bilanzgewinn	<u>7.770.990,56</u>		<u>5.516.328,64</u>

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH, Zwönitz

Amtsgericht Chemnitz HRB 6379

Anhang

I. Allgemeines

1. Generalnorm

Dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 liegen die Vorschriften des Handelsgesetzbuches über die Rechnungslegung von Kapitalgesellschaften, die ergänzenden Vorschriften des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung sowie die Regelungen des Gesellschaftsvertrages zugrunde.

Der vorliegende Jahresabschluss der Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH zum 31. Dezember 2023 wurde nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

2. Darstellungsstetigkeit

Die Darstellungsstetigkeit wurde beachtet.

Soweit Angaben wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang vorgenommen werden können, erfolgen diese weitestgehend im Anhang.

Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

3. Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr

Die Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr wurde beachtet.

4. Geschäftszweige

Jede Art der Beschaffung und gewerblichen Nutzung von Energie, insbesondere die Erzeugung, der Bezug von und die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas und Wärme.

Die Gesellschaft kann Energieversorgungsanlagen errichten und betreiben, Wartungs-, Reparatur- und sonstige Serviceleistungen für Energieversorgungsanlagen Dritter übernehmen. Die Gesellschaft kann Verfahren und Produkte der Energie- und Umwelttechnik entwickeln, herstellen und vertreiben.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches und des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung erstellt.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf. Auf die Rechnungslegung der Gesellschaft finden jedoch gemäß § 20 des Gesellschaftervertrages die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften analog § 267 Abs. 3 HGB Anwendung.

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der generellen Ansatzvorschriften der §§ 246-251 HGB sowie der Anwendung der besonderen Ansatzvorschriften für Kapitalgesellschaften, §§ 268-274a, 276-277 HGB erstellt.

Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn und Verlustrechnung entspricht den §§ 266 und 275 HGB, wobei für die Gewinn- und Verlustrechnung das Gesamtkostenverfahren Anwendung findet.

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der generellen Bewertungsvorschriften der §§ 252-256a HGB erstellt.

Im Einzelnen erfolgte die Bewertung wie folgt:

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten erfasst und werden planmäßig linear entsprechend ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer abgeschrieben.

Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten, abzüglich Abschreibungen und seit 2016 abzüglich Investitionszuschüsse, bewertet. Die Sachanlagen werden planmäßig linear und, soweit erforderlich, außerplanmäßig abgeschrieben. Die Abschreibungen erfolgen auf der Grundlage der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer, die sich bei allgemein verwendbaren Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens an der steuerlich anerkannten Nutzungsdauer orientiert.

Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht mehr als 800,00 € betragen, werden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben und im Anlagespiegel als Abgang gezeigt.

Die Beteiligung ist zu Anschaffungskosten angesetzt.

Die Rohstoffe sind zu durchschnittlichen Anschaffungskosten unter Beachtung des § 253 Abs. 4 HGB bewertet. Für die übrigen Hilfs- und Betriebsstoffe wurde ein Festwert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert bewertet. Bei den Forderungen wird dem allgemeinen Ausfallrisiko durch eine Pauschalwertberichtigung ausreichend Rechnung getragen. Einzelwertberichtigungen werden bei allen erkennbaren Einzelrisiken vorgenommen.

Die flüssigen Mittel und der aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind zu Nennwerten angesetzt.

Das gezeichnete Kapital ist zum Nennwert angesetzt.

Die Gewinnrücklage ist zum Nennwert angesetzt.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse ist nach handelsrechtlichen Grundsätzen eingestellt und wird entsprechend den planmäßigen Abschreibungen zu Gunsten der sonstigen betrieblichen Erträge aufgelöst.

Der Sonderposten für vereinnahmte Baukostenzuschüsse auf ab dem Geschäftsjahr 2003 bis 2015 zugegangene Anlagengegenstände wird über die Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagengegenstände zu Gunsten der sonstigen betrieblichen Erträge aufgelöst.

Ab 2016 werden die vereinnahmten BKZ dem Anlagenvermögen direkt zugeordnet und von den Anschaffungskosten abgezogen.

Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

III. Erläuterungen zur Bilanz

1. Aktiva

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens ist im folgenden Anlagenspiegel dargestellt (siehe Seite 5)

Finanzanlagen

Die Gesellschaft hält eine 47,0%ige Beteiligung an der ZEUS Energie- und Umweltsysteme GmbH Zwönitz. Der Anteil der FVZ beträgt T€ 37,6 bei einem Stammkapital der ZEUS Energie- und Umweltsysteme GmbH Zwönitz von insgesamt T€ 80,0. Zum 31. Dezember 2023 betrug das Eigenkapital der Gesellschaft T€ 2.323 und der Jahresüberschuss T€ 262.

2. Passiva

Eigenkapital

Das Stammkapital wird zu je 50 % von der Stadt Zwönitz und envia Mitteldeutsche Energie AG, Chemnitz gehalten.

Das gezeichnete Kapital beträgt T€ 1.278,3.

Der Gewinnvortrag mit Stand 31.12.2023 beträgt T€ 5.216,3.

Der Jahresüberschuss aus dem Geschäftsjahr 2022 wurde im Jahr 2023 mit T€ 300 an die Gesellschafter ausgeschüttet.

Sonderposten für Investitionszuschüsse und erhaltene Baukostenzuschüsse

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse und Baukostenzuschüsse wurde gebildet gemäß § 265 Abs. 5 S. 2 HGB.

Im Geschäftsjahr wurde der Sonderposten für Investitionszuschüsse und Baukostenzuschüsse in Höhe von T€ 18,2 planmäßig ergebniswirksam aufgelöst.

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2023

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE		AKTIVIERTE FK-ZINSEN IM GESCHÄFTS- JAHR	
	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2022 EUR	31. Dez. 2023 EUR
IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE												
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	43.424,89	9.838,13	0,00	-4.211,77	49.051,25	16.536,89	13.780,63	-4.209,77	26.107,75	22.943,50	26.888,00	0,00
SACHANLAGEN												
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.771.476,57	34.030,75	8.317,68	0,00	1.813.825,00	1.443.191,26	35.815,43	0,00	1.479.006,69	334.818,31	328.285,31	0,00
technische Anlagen und Maschinen	17.209.564,45	32.092,42	1.167.014,02	-354.757,03	18.053.913,86	14.602.253,45	343.698,45	-335.724,54	14.610.227,36	3.443.686,50	2.607.311,00	0,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	570.109,79	188.779,13	0,00	-87.266,75	671.622,17	337.296,29	65.451,63	-65.441,75	337.306,17	334.316,00	232.813,50	0,00
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	399.362,55	941.236,18	-1.175.331,70	-72.596,00	92.671,03	0,00	0,00	0,00	0,00	92.671,03	399.362,55	0,00
	<u>19.950.513,36</u>	<u>1.196.138,48</u>	<u>0,00</u>	<u>-514.619,78</u>	<u>20.632.032,06</u>	<u>16.382.741,00</u>	<u>444.965,51</u>	<u>-401.166,29</u>	<u>16.426.540,22</u>	<u>4.205.491,84</u>	<u>3.567.772,36</u>	
FINANZANLAGEN												
Beteiligungen	37.600,00	0,00	0,00	0,00	37.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.600,00	37.600,00	
	<u>20.031.538,25</u>	<u>1.205.976,61</u>	<u>0,00</u>	<u>-518.831,55</u>	<u>20.718.683,31</u>	<u>16.399.277,89</u>	<u>458.746,14</u>	<u>-405.376,06</u>	<u>16.452.647,97</u>	<u>4.266.035,34</u>	<u>3.632.260,36</u>	

Rückstellungen

	31.12.2023	31.12.2022
	T€	T€
Steuerrückstellungen	1.025	345
Sonstige Rückstellungen		
Urlaubsrückstellung, Mehrarbeit und Leistungsvergütung	109	104
Beratungs- und Prüfungskosten	12,5	12
Unterlassene Instandhaltung	0	4
Abrechnungsverpflichtungen, Archivierung	13	16
Gewährleistungsverpflichtungen	17	13
Ausstehende Eingangsrechnungen	133	65
	1.310	559

Verbindlichkeiten

	31.12.2023			Gesamt 2023	31.12.2022 Gesamt 2022
	Restlaufzeiten				
	bis ein Jahr	zwischen einem und fünf Jahren	mehr als fünf Jahre		
	€	€	€	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	44.448,00	177.792,00	33.304,00	255.544,00	371.908
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	628.891,28	0,00	0,00	628.891,28	623.416
Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	48.465,37	0,00	0,00	48.465,37	83.163
Sonstige Verbindlichkeiten	312.167,65	0,00	0,00	312.167,65	251.894
	1.033.972,30	177.792,00	33.304,00	1.245.068,30	1.330.380

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind mit einer globalen Forderungsabtretung gesichert.

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse bestehen hinsichtlich der Verpfändung von einem Festgeldkonto in Höhe von T€ 80 zur Besicherung eines Investitionsdarlehens für die ZEUS Energie- und Umweltsysteme GmbH Zwönitz.

Durch bestehende Lieferverträge für Biomethan bis Ende 2032 sowie Erdgas bis Ende 2028 besteht eine Mindestabnahmeverpflichtung gegenüber dem Lieferanten. Diese ist durch eine Mehrkostenversicherung (Betriebsausfall) bei Nichtabnahme abgesichert.

Aufgrund der derzeitigen Lage und der bisherigen Erfüllung der Verpflichtungen besteht gegenwärtig kein bzw. nur ein sehr geringes Risiko der Inanspruchnahme der Haftungsverhältnisse.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Aufteilung nach <u>Sparten</u>	2023	2022
	T€	T€
Wärmelieferungen	2.971	2.859
Stromlieferungen	6.202	5.092
Servicebereich (inkl. steuerfreie Umsätze § 13b UStG)	464	410
Materialverkäufe	37	91
Mieteinnahmen	37	37
Gewährte Skonti	(3)	(1)
	9.708	8.489

Die Umsätze betreffen Inlandsumsätze.

Sonstige betriebliche Erträge

	2023	2022
	T€	T€
Rückerstattung von Strom- und Mineralölsteuern	403	342
Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse und erhaltene Baukostenzuschüsse	18	19
Auflösung von Rückstellungen	39	7
Buchgewinn aus Anlageverkäufen	18	23
Umlagen	176	65
Auflösung von Wertberichtigungen	5	7
Empfangene Schadensersatzleistungen	15	5
übrige Erträge	29	22
periodenfremde Erträge	292	
	995	490

Die Erträge aus der Rückerstattung von Strom- und Mineralölsteuern sind ausschließlich periodenfremd und betreffen das Geschäftsjahr 2021. Die periodenfremden Erträge betreffen nachträgliche Einspeisevergütungen für die Jahre 2021 und 2022 gemäß dem KWKG (Kraftwärmekopplungsgesetz).

V. Sonstige Angaben

Beschäftigte im Jahresdurchschnitt

Neben dem angestellten Geschäftsführer waren innerhalb des Unternehmens 18 Mitarbeiter, davon 11 gewerbliche Arbeitnehmer, 7 Angestellte beschäftigt.

Aufsichtsrat

Den Aufsichtsrat bilden:

Herr Wolfgang Triebert, Bürgermeister Stadt Zwönitz (Vorsitzender),
Herr Matthias Kunath, Geschäftsführer der envia THERM (Stellvertreter),
Herr Andy Kehrer, 1. Beigeordneter der Stadt Zwönitz (Mitglied des Aufsichtsrates),
Herr Dr. Holm Anders, Jurist enviaM (Mitglied des Aufsichtsrates)

Im Geschäftsjahr 2023 fanden vier Aufsichtsratssitzungen und zwei Gesellschafterversammlungen statt.

Für ihre Tätigkeiten im Geschäftsjahr 2023 erhielten die Mitglieder des Aufsichtsrates eine Vergütung in Höhe von insgesamt T€ 2,4.

Geschäftsführung

Herr Dirk Barthold ist als Geschäftsführer bestellt. Er vertritt die Gesellschaft allein. Die Angaben zu den Bezügen des Geschäftsführers unterbleiben mit Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB.

Honorar des Abschlussprüfers

Im Geschäftsjahr wurde das Honorar in Höhe von T€ 12 im Aufwand erfasst.

Gewinnverwendungsvorschlag

Der Geschäftsführer schlägt der Gesellschafterversammlung vor, T€ 300,0 auszuschütten und per 31.08.2024 an die Gesellschafter auszuzahlen sowie den verbliebenen Bilanzgewinn auf neue Rechnung vorzutragen.

VI. UNTERSCHRIFT GEMÄß § 245 HGB

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH,
Zwönitz

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Zwönitz, den 25.03.2024


Dirk Barthold, Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die **Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz**

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der **Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ), Zwönitz**, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutende Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft die Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Stollberg, 25. März 2024

M2 Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dokument
unterschrieben
von: Thomas Böckmann
am: 11.04.2024 11:38



Thomas Böckmann
Wirtschaftsprüfer

Dokument
unterschrieben
von: Matthias
Neumann
am: 11.04.2024 11:39



Matthias Neumann
Wirtschaftsprüfer



Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten - insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

1. Vermögenslage (Bilanz)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2023 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2022 gegenübergestellt (vgl. Anlage 2).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem mittel- und kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. mittel- und kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2023 und 2022:

Vermögensstruktur

	2023		2022		+/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	22,9	0,2	26,9	0,3	-4,0	-14,9
Sachanlagen	4.205,5	35,1	3.567,8	39,3	637,7	17,9
Finanzanlagen	<u>37,6</u>	<u>0,3</u>	<u>37,6</u>	<u>0,4</u>	<u>0,0</u>	0,0
langfristig gebundenes Vermögen	<u>4.266,0</u>	<u>35,6</u>	<u>3.632,3</u>	<u>40,0</u>	<u>633,7</u>	17,4
Vorräte	663,9	5,5	648,3	7,1	15,6	2,4
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.472,6	12,4	1.470,9	16,2	1,7	0,1
Forderungen im Verbundbereich	13,4	0,1	1,4	0,0	12,0	>100,0
sonstige Vermögensgegenstände	<u>50,4</u>	<u>0,4</u>	<u>59,0</u>	<u>0,7</u>	<u>-8,6</u>	-14,6
kurzfristig gebundenes Vermögen	<u>2.200,3</u>	<u>18,4</u>	<u>2.179,6</u>	<u>24,0</u>	<u>20,7</u>	0,9
liquide Mittel	<u>5.515,5</u>	<u>46,0</u>	<u>3.268,7</u>	<u>36,0</u>	<u>2.246,8</u>	68,7
	<u>11.981,8</u>	<u>100,0</u>	<u>9.080,6</u>	<u>100,0</u>	<u>2.901,2</u>	31,9

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.901 (= 32,0 %) auf TEUR 11.982 erhöht. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung des langfristigen Vermögens sowie der Erhöhung der liquiden Mittel.

Kapitalstruktur

	2023		2022		+/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Gezeichnetes Kapital	1.278,3	10,7	1.278,3	14,1	0,0	0,0
Rücklagen	255,6	2,1	255,6	2,8	0,0	0,0
Bilanzgewinn	<u>7.771,0</u>	<u>64,9</u>	<u>5.516,3</u>	<u>60,7</u>	<u>2.254,7</u>	40,9
Eigenkapital	<u>9.304,9</u>	<u>77,7</u>	<u>7.050,2</u>	<u>77,6</u>	<u>2.254,7</u>	32,0
Sonderposten	122,0	1,0	140,2	1,5	-18,2	-13,0
langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>33,3</u>	<u>0,3</u>	<u>77,8</u>	<u>0,9</u>	<u>-44,5</u>	-57,2
langfristiges Fremdkapital	<u>155,3</u>	<u>1,3</u>	<u>218,0</u>	<u>2,4</u>	<u>-62,7</u>	-28,8
mittelfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>177,8</u>	<u>1,5</u>	<u>177,8</u>	<u>1,9</u>	<u>0,0</u>	0,0
mittelfristiges Fremdkapital	<u>177,8</u>	<u>1,5</u>	<u>177,8</u>	<u>1,9</u>	<u>0,0</u>	0,0
Steuerrückstellungen	1.025,4	8,6	345,6	3,8	679,8	>100,0
kurzfristige sonstige Rückstellungen	284,4	2,4	214,1	2,4	70,3	32,8
kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	44,4	0,4	116,4	1,3	-72,0	-61,9
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	628,9	5,2	623,4	6,9	5,5	0,9
kurzfristige Verbindlichkeiten im Verbundbereich	48,5	0,4	83,2	0,9	-34,7	-41,7
übrige Verbindlichkeiten	<u>312,2</u>	<u>2,5</u>	<u>251,9</u>	<u>2,8</u>	<u>60,3</u>	23,9
kurzfristiges Fremdkapital	<u>2.343,8</u>	<u>19,5</u>	<u>1.634,6</u>	<u>18,1</u>	<u>709,2</u>	43,4
	<u>11.981,8</u>	<u>100,0</u>	<u>9.080,6</u>	<u>100,0</u>	<u>2.901,2</u>	31,9

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist um TEUR 2.255 (= 32,0 %) auf TEUR 9.305 gestiegen. Die Erhöhung resultiert aus dem Jahresüberschuss 2023 (TEUR 2.555) sowie aus einer Gewinnausschüttung (TEUR 300).

Die bilanzielle Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt damit zum Abschlussstichtag 77,7 % (Vorjahr: 77,6 %) des insgesamt erhöhten Gesamtkapitals.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Sachanlagenintensität in %	35,1	39,3	42,2	51,8	48,5
$\frac{\text{Sachanlagen} * 100}{\text{Gesamtkapital}}$					
Umschlagshäufigkeit der Vorräte	14,6	13,1	54,3	81,8	82,6
$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Vorratsbestände}}$					
Umschlagshäufigkeit der Forderungen	6,6	5,8	5,2	7,0	7,3
$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Forderungsbestand aus Lieferungen und Leistungen}}$					
Kapitalumschlagshäufigkeit	0,8	0,9	1,1	1,0	1,1
$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Gesamtkapital}}$					
Eigenkapitalquote in %	77,7	77,6	74,2	71,4	68,9
$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$					
Working Capital in TEUR	5.372,0	3.813,7	2.907,3	1.843,0	1.894,9
kurzfr. gebundenes Vermögen + liquide Mittel ./.. kurzfristiges FK					
Deckungsgrad B in %	221,8	200,1	182,0	146,9	153,8
$\frac{\text{bilanzanalyt. EK + langfristiges FK}}{\text{Anlagevermögen}}$					
Liquidität 2. Grades in %	300,9	293,7	293,9	261,2	282,4
$\frac{\text{flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen}}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$					

2. Finanzlage (Kapitalflussrechnung)

Zur Beurteilung der Finanzlage wurde von uns die nachstehende Kapitalflussrechnung auf der Grundlage des Finanzmittelfonds (= kurzfristig verfügbare flüssige Mittel) gemäß DRS 21 zur Kapitalflussrechnung mit entsprechendem Vorjahresausweis erstellt:

TEUR	2023	Vorjahr	Veränderung
1. Periodenergebnis	2.555	1.735	820
2. Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	459	452	7
3. Zunahme der Rückstellungen	70	29	41
4. sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-18	-19	1
5. Zunahme der Vorräte	-16	-499	483
6. Zunahme/Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-2	97	-99
7. Zunahme/Abnahme der Forderungen im Verbund- und Beteiligungsbereich	-12	7	-19
8. Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände	9	32	-23
9. Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5	34	-29
10. Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten im Verbund- und Beteiligungsbereich	-37	46	-83
11. Zunahme der sonstigen Verbindlichkeiten	60	36	24
12. Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4	-22	26
13. Zinsaufwendungen/-erträge	-18	4	-22
14. sonstige Beteiligungserträge	-38	-38	0
15. Ertragsteueraufwand/-ertrag	1.050	710	340
16. Ertragsteuerzahlungen/-erstattungen	-370	-642	272
17. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	3.701	1.962	1.739

18. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-10	-28	18
19. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	110	126	-16
20. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.196	-921	-275
21. erhaltene Zinsen	22	0	22
22. erhaltene Dividenden	38	38	0
23. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.036	-785	-251
24. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-116	-116	0
25. gezahlte Zinsen	-3	-4	1
26. gezahlte Dividenden	-300	-300	0
27. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-419	-420	1
28. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	2.246	757	1.489
29. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3.269	2.512	757
30. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	5.515	3.269	2.246

3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)

Zusammenfassung und Mehrjahresübersicht

<u>TEUR</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Betriebsleistung	9.707,5	8.488,6	8.118,1	6.462,3	6.272,0
Betriebsaufwand	-7.109,8	-6.535,1	-6.675,9	-5.950,1	-5.936,4
sonstige betriebliche					
Erträge	<u>608,5</u>	<u>427,5</u>	<u>330,6</u>	<u>323,8</u>	<u>324,6</u>
Betriebsergebnis	3.206,2	2.381,0	1.772,8	836,0	660,2
Finanzergebnis	56,1	33,2	60,2	40,6	33,6
neutrales Ergebnis	<u>342,5</u>	<u>30,4</u>	<u>53,5</u>	<u>32,2</u>	<u>-2,1</u>
Ergebnis vor					
Ertragsteuern	3.604,8	2.444,6	1.886,5	908,8	691,7
Ertragsteuern	<u>-1.050,1</u>	<u>-709,8</u>	<u>-537,5</u>	<u>-254,5</u>	<u>-193,2</u>
Jahresergebnis	<u><u>2.554,7</u></u>	<u><u>1.734,8</u></u>	<u><u>1.349,0</u></u>	<u><u>654,3</u></u>	<u><u>498,5</u></u>

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 3) abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2023 und 2022 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2023		2022		+/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	<u>9.707,5</u>		<u>8.488,6</u>		<u>1.218,9</u>	
Betriebsleistung	<u>9.707,5</u>	<u>100,0</u>	<u>8.488,6</u>	<u>100,0</u>	<u>1.218,9</u>	14,4
Materialaufwand	-4.944,5	-50,9	-4.589,4	-54,1	-355,1	-7,7
Personalaufwand	-1.111,4	-11,4	-1.039,6	-12,2	-71,8	-6,9
Abschreibungen	-458,7	-4,7	-452,2	-5,3	-6,5	-1,4
Verwaltungsaufwand	-219,5	-2,3	-212,2	-2,5	-7,3	-3,4
Vertriebsaufwand	-18,8	-0,2	-13,5	-0,2	-5,3	-39,3
sonstige betriebliche Aufwendungen	-341,3	-3,5	-210,9	-2,5	-130,4	-61,8
sonstige Steuern	<u>-15,6</u>	<u>-0,2</u>	<u>-17,3</u>	<u>-0,2</u>	<u>1,7</u>	9,8
Betriebsaufwand	<u>-7.109,8</u>	<u>-73,2</u>	<u>-6.535,1</u>	<u>-77,0</u>	<u>-574,7</u>	-8,8
sonstige betriebliche Erträge	<u>608,5</u>	<u>6,3</u>	<u>427,5</u>	<u>5,0</u>	<u>181,0</u>	42,3
Betriebsergebnis	3.206,2	33,1	2.381,0	28,0	825,2	34,7
Finanz- und Beteiligungsergebnis	56,1		33,2		22,9	
neutrales Ergebnis	<u>342,5</u>		<u>30,4</u>		<u>312,1</u>	
Ergebnis vor Ertragsteuern	3.604,8		2.444,6		1.160,2	
Ertragsteuern	<u>-1.050,1</u>		<u>-709,8</u>		<u>-340,3</u>	
Jahresergebnis	<u><u>2.554,7</u></u>		<u><u>1.734,8</u></u>		<u><u>819,9</u></u>	

Die Betriebsleistung der Gesellschaft hat sich gegenüber 2022 um TEUR 1.219 (= 14,4 %) auf TEUR 9.707 erhöht. Die Entwicklung ist maßgeblich auf die höheren Umsatzerlöse zurückzuführen. Das Betriebsergebnis hat sich damit im Vergleich zu 2022 um TEUR 825 auf TEUR 3.206 verbessert.

Das **Finanzergebnis** setzt sich wie folgt zusammen:

Finanzergebnis	2023 TEUR	Vorjahr TEUR	Veränderung TEUR
Erträge aus Beteiligungen	37,6	37,6	0,0
Guthabenzinsen	21,8	0,0	21,8
Erträge im Finanzergebnis	59,4	37,6	21,8
Bankzinsen	-3,3	-4,4	1,1
Aufwendungen im Finanzergebnis	-3,3	-4,4	1,1
Finanzergebnis	56,1	33,2	22,9

Das **neutrale Ergebnis** setzt sich wie folgt zusammen:

neutrales Ergebnis	2023 TEUR	Vorjahr TEUR	Veränderung TEUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	18,2	19,2	-1,0
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	38,6	7,3	31,3
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	4,9	7,2	-2,3
Schadensersatzleistungen	14,5	4,9	9,6
Buchgewinne aus Anlagenabgängen	18,2	23,0	-4,8
übrige periodenfremde Erträge	292,0	0,0	292,0
neutrale Erträge	386,4	61,6	324,8
Einstellung in die Einzelwertberichtigung zu Forderungen	-5,4	-3,6	-1,8
Spenden	-1,9	-1,8	-0,1
Buchverluste aus Anlagenabgängen	-21,8	-1,0	-20,8
Verluste aus Schadensfällen	0,0	-4,8	4,8
Gewährleistung	-4,8	-4,2	-0,6
Forderungsverluste	-1,1	0,0	-1,1
sonstiges	-8,9	-15,8	6,9
neutrale Aufwendungen	-43,9	-31,2	-12,7
neutrales Ergebnis	342,5	30,4	312,1

Das neutrale Ergebnis wird hauptsächlich durch die periodenfremden Erträge gewinnerhöhend beeinflusst. Diese betreffen nachträgliche Einspeisevergütungen für die Jahre 2021 und 2022 gemäß dem KWKG (Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz).

Die Ergebnisstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	2023	2022	2021	2020	2019
Umsatzrentabilität in %	36,6	28,4	22,5	13,4	10,5
$\frac{\text{EBIT} * 100}{\text{Umsatzerlöse}}$					
Eigenkapitalrentabilität in %	27,5	24,6	24,0	14,8	12,7
$\frac{\text{Ergebnis nach Ertragsteuern} * 100}{\text{Eigenkapital}}$					
Gesamtkapitalrentabilität in %	29,6	26,6	24,1	14,0	11,6
$\frac{\text{EBIT} * 100}{\text{Gesamtkapital}}$					
Materialintensität in %	50,9	54,1	60,3	65,7	65,3
$\frac{\text{Materialaufwand} * 100}{\text{Gesamtleistung}}$					
Personalintensität in %	11,4	12,2	12,2	15,6	17,2
$\frac{\text{Personalaufwand} * 100}{\text{Gesamtleistung}}$					
Finanzergebnisquote in %	1,6	1,4	3,2	4,5	4,9
$\frac{\text{Finanzergebnis} * 100}{\text{Ergebnis vor Ertragsteuern}}$					
EBIT	3.548,7	2.411,5	1.826,3	868,2	658,2
Ergebnis vor Ertragsteuern und Finanzergebnis					
EBDIT	4.007,4	2.863,6	2.263,1	1.258,7	1.019,1
Ergebnis vor Abschreibungen, Ertragsteuern und Finanzergebnis					

RECHTLICHE VERHÄLTNISSE

- Firma Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH (FVZ)
- Gründung durch notariellen Vertrag vom 25. Juni 1992
- Sitz Zwönitz
- Handelsregister-Eintragung Amtsgericht Chemnitz

HRB 6379; Handelsregisterauszug vom 18. Januar 2024
mit letzter Eintragung vom 17. Januar 2024
- Gesellschaftsvertrag gültig in der Fassung vom 2. August 2004
- Geschäftsjahr Kalenderjahr
- Gegenstand des Unternehmens jede Art der Beschaffung und gewerblichen Nutzung von
Energie, insbesondere die Erzeugung, der Bezug von
und die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas und
Wärme. Die Gesellschaft kann Energieversorgungsanla-
gen errichten und betreiben, Wartungs-, Reparatur- und
sonstige Serviceleistungen für Energieversorgungsanla-
gen Dritter übernehmen. Die Gesellschaft kann Verfah-
ren und Produkte der Energie- und Umwelttechnik entwi-
ckeln, herstellen und vertreiben.
- Stammkapital EUR 1.278.300,00

Wir haben keine Feststellungen getroffen, welche dage-
gen sprechen, dass das Stammkapital als vollständig er-
bracht gilt.
- Gesellschafter/-in

	Stand am 31.12.2023 EUR	Beteiligungs- quote %	Vorjahr EUR	Beteiligungs- quote %
Stadt Zwönitz	639.150,00	50,00	639.150,00	50,00
envia Mitteldeutsche Energie AG, Chemnitz	639.150,00	50,00	639.150,00	50,00
	<u>1.278.300,00</u>	<u>100,00</u>	<u>1.278.300,00</u>	<u>100,00</u>

- Geschäftsführung
 - Herr Dirk Barthold, Burkhardtsdorf, allgemeine Vertretungsbefugnis

- Prokuristen
 - Herr Jan Beyreuther, Scheibenberg (Gesamtprokura mit einem Geschäftsführer oder einem anderen Prokuristen)

 - bis 31. Dezember 2023: Herr Sebastian Kenndoff, Zwönitz (Gesamtprokura gemeinsam mit einem anderen Prokuristen)

 - ab 1. Januar 2024: Frau Heidi Ullmann, Hartenstein (Gesamtprokura gemeinsam mit einem anderen Prokuristen)

- Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat einen Aufsichtsrat. Die Mitglieder sind im Anhang angegeben.

Der Aufsichtsrat trat im Berichtsjahr und bis zum Ende unserer Prüfung zu zwei Sitzungen zusammen.

- wichtige Gesellschafter-
versammlungen/Gesellschafter-
beschlüsse
- **24. April 2023**
 - Feststellung des Jahresabschlusses der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022
 - Entlastung des Geschäftsführers für seine Tätigkeit im Geschäftsjahr 2022
 - Entlastung des Aufsichtsrats für seine Tätigkeit im Geschäftsjahr 2022
 - Wahl des Abschlussprüfers für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
 - Weisungsbeschluss für die ZEUS GmbH bzgl. Gewinnausschüttung 2022 (TEUR 80)
 - Ergebnisverwendung (Ausschüttung TEUR 300, Restbetrag des ausgewiesenen Bilanzgewinns wird auf neue Rechnung vorgetragen)
- **6. Juni 2023 (Umlaufbeschluss)**
 - Beschluss zur Tantieme des Geschäftsführers für 2022
- **1. Dezember 2023**
 - Prokuraerteilung an Frau Heidi Ullmann

Wesentliche Veränderungen der rechtlichen Verhältnisse nach dem Abschlussstichtag liegen nicht vor.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkkunden oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan 2025

Fernwärmeversorgung Zwönitz GmbH

Der Wirtschaftsplan liegt uns im Entwurf vor. Die Beschlussfassung des Wirtschaftsplanes 2025 ist in der Aufsichtsratssitzung am 29.11.2024 geplant.

Anlage 8 zur 60.AR-Sitzung der FVZ
29.11.2024

FVZ GmbH
Wirtschaftsplan 2025 und Mittelfristplanung 2026-2029

Wesentliche Planungspämissen

Grundsätzliche Aussagen zur Planung

Die Jahresplanung 2025 und die Mittelfristplanung 2026-2029 beinhalten die Umsetzung der Projekte:

- Steigerung Einsatz von Bio-Energie Biomasse HKW Windberg
- Netzverdichtung und Erhöhung von Wärmelieferungen an Gewerbe- und Privatkunden
- Erweiterung der Grundlastleistungen Service
- Anbau HKW zur Nachrüstung SCR-KATs, als Auflage aus 44.BlmschV
- konstante Optimierung der BHKW-Fahrweisen, Bestätigung 75,0% KWK
- mögliche Vermeidung CO2-Umlage im Bezug, vollständige Weiterverrechnung an Endkunden
- Versorgungssicherheit über strategische Reserve unter Einbezug des 1.000.000 Liter Heizöltank

		Prognose 2024		W-Plan		Mittelfristplan Invest			
		Vorhaben (Prognose)	Progn. 2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Pos.									
1.	BV Hausanschlüsse/ HAST		60	80	80	80	80	80	80
2.	Fernwärmenetzerweiterung		260	200	200	200	200	200	150
3.	Nebenanlagen		30	50	100	100	100	100	100
4.	Hard- u. Software, ZFA		8	8	8	8	8	8	8
5.	Anbau HKW (Leistungen 2024)		200	0	250	250	250	250	0
6.	SCR		80	500	150	150	150	150	0
7.	GM1 GR		230	50	80	80	25	25	25
8.	Betriebsmittel / Dienstbarkeiten		5	10	10	10	10	10	10
9.			0	5	5	5	5	5	5
10.			0	850	40	40	40	40	40
11.			0	300	50	50	50	50	50
Summe	Prognose 2024		873	2053	973	693	768	468	
	Planvorhaben								
	BV Hausanschlüsse/ HAST								
	Fernwärmenetzerweiterung								
	Nebenanlagen								
	Hard- u. Software, Zählerfernauslesung								
	Gasmotor 1 GR								
	Anbau HKW								
	SCR								
	Software								
	Betriebsmittel / Dienstbarkeiten								
	BioMasse HKW Windberg								
	NSHV / MS								
	Summe Investitionen 2024-2029								

FVZ GmbH
Wirtschaftsplan 2025 und Mittelfristplanung 2026-2029

Gewinn- und Verlustrechnung

Jahr	Ist	Prognose			Mittelfristplanung			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Index	19	20	21	22	23	24	25	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
Umsatzerlöse								
Wärme	2.970,6	3.071,0	3.387,3	3.663,3	3.794,1	4.161,9	4.631,7	
Stromvergütung (incl. EEG/KWK)	6.201,8	3.465,9	3.083,7	3.310,2	3.314,3	3.323,2	3.327,3	
Servicegeschäft (incl. BKZ)	535,1	570,8	570,8	661,3	674,9	692,7	692,7	
Umsatzerlöse	9.707,5	7.107,6	7.041,8	7.634,8	7.783,3	8.177,8	8.651,7	
Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Sonstige betriebliche Erträge	592,3	473,8	497,5	527,4	564,3	615,0	676,6	
Rückerstattung MineralölsteuerEnergiesteu.	402,6	380,0	340,1	343,4	344,8	351,2	353,6	
Betriebliche Erträge	10.702,3	7.961,4	7.879,4	8.505,5	8.692,3	9.144,0	9.681,8	
Materialaufwand	4.944,5	4.796,6	4.701,1	5.295,3	5.412,0	5.558,6	6.033,9	
Personalaufwand	1.111,4	1.159,7	1.206,1	1.254,3	1.304,5	1.356,7	1.411,0	
Abschreibungen	458,7	514,9	565,2	580,0	560,0	540,0	520,0	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	623,4	593,7	625,4	640,5	705,3	725,2	775,2	
Betrieblicher Aufwand	7.138,0	7.064,9	7.097,8	7.770,1	7.981,8	8.180,5	8.740,0	
Betriebsergebnis (EBIT)	3.564,3	896,5	781,5	735,4	710,5	963,5	941,9	
Finanzergebnis	56,1	94,2	215,0	235,0	257,0	266,2	292,8	
Ergebnis der gewö. Geschäftstätigkeit	3.620,4	990,7	996,5	970,4	967,5	1.229,7	1.234,7	
Außerordentliches Ergebnis								
Ertragsteuern/ sonst. Steuern	1.065,7	311,2	313,0	305,1	304,3	382,9	384,4	
Jahresüberschuss	2.554,7	679,5	683,6	665,3	663,3	846,8	850,3	

FVZ GmbH
Wirtschaftsplan 2025 und Mittelfristplanung 2026-2029

BILANZ

	Ist	Prognose	WPI	Mittelfristplanung			
Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
AKTIVA							
A. Anlagenvermögen	4.266,0	7.377,4	7.534,4	7.998,5	8.063,5	8.321,1	8.133,8
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	22,9	18,0	13,0	20,0	0,5	50,0	33,3
II. Sachanlagen	4.205,5	5.928,4	6.090,4	6.547,5	6.632,0	6.840,1	6.669,5
III. Finanzanlagen	37,6	1.431,0	1.431,0	1.431,0	1.431,0	1.431,0	1.431,0
B. Umlaufvermögen	7.715,8	3.989,8	3.885,1	3.669,4	3.712,2	3.892,1	4.448,0
I. Vorräte	663,9	550,0	550,0	550,0	550,0	500,0	500,0
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	1.536,4	1.474,9	1.460,6	1.570,8	1.599,1	1.680,9	1.828,8
1. Forderungen aus L.u.L.	1.472,6	1.419,9	1.405,6	1.515,8	1.544,1	1.625,9	1.728,8
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0
2. Forderungen gegen Beteiligung	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	50,4	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0	100,0
III. Wertpapiere	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Flüssige Mittel	5.515,5	1.964,9	1.874,5	1.548,6	1.563,2	1.711,2	2.119,1
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	11.981,8	11.367,2	11.419,6	11.667,8	11.775,7	12.213,2	12.581,7

	Ist	Prognose	WPI	Mittelfristplanung			
Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
PASSIVA							
A. Eigenkapital	9.304,9	9.484,3	9.769	9.984,2	10.198,0	10.545	10.895,4
I. Gezeichnetes Kapital	1.278,3	1.278,3	1.278,3	1.278,3	1.278,3	1.278,3	1.278,3
II. Gewinnrücklagen	255,6	255,6	256,6	256,6	257,1	257,2	257,5
III. Gewinnvortrag	5.216,3	7.271,0	7.550,5	7.784,0	7.999,3	8.162,6	8.509,4
IV. Jahresüberschuss	2.554,7	679,5	683,6	665,3	663,3	846,8	850,3
B. Sonderposten	122,0	148,7	159,3	163,2	158,7	163,8	168,4
C. Rückstellungen	1.309,9	511,2	513,0	505,1	504,3	582,9	584,4
I. Steuerrückstellungen	1.025,4	311,2	313,0	305,1	304,3	382,9	384,4
II. Sonstige Rückstellungen	284,4	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0
D. Verbindlichkeiten	1.245,1	1.223,0	978,4	1.015,3	914,8	921,6	933,5
I. Verbindlichkeiten ggü Kreditinstituten	255,5	150,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Verbindlichkeiten aus L.u.L.	628,9	723,0	588,4	665,3	564,8	571,6	583,5
III. Verbindlichkeiten ggü. Unt. mit Bet.verh.	48,5	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
IV. Sonstige Verbindlichkeiten	312,2	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	11.981,8	11.367,2	11.419,6	11.667,8	11.775,7	12.213,2	12.581,7

FVZ GmbH
Wirtschaftsplan 2025 und Mittelfristplanung 2026-2029

Kapitalflussrechnung

Jahr	Ist	Prognose			Wplan			Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
Index	19	20	21	22	23	24	25			
Periodenergebnis	2554,7	679,5	683,6	665,3	663,3	846,8	850,3			
Abschreibungen (+) auf Gegenstände des Anlagevermögens	458,7	514,9	565,2	580,0	560,0	540,0	520,0			
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Sonderposten	-18,2	26,7	10,6	3,9	-4,5	5,1	4,6			
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	750,0	-798,7	1,8	-7,8	-0,9	78,7	1,5			
Abnahme (+)/Zunahme (-) der Vorräte/ Forderungen und anderer Aktiva des Working Capitals	-20,8	175,4	14,3	-110,2	-28,3	-31,8	-147,9			
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus LL und anderer Passiva des Working Capitals	31,1	83,5	-134,6	76,9	-100,5	6,8	11,9			
sonstiges	34,9	-1098,9	-200,7	-294,4	-177,6	-300,4	-162,8			
Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3790,4	-417,7	940,2	913,7	911,5	1145,1	1077,5			
Auszahlungen (-) für Investitionen in das Anlagevermögen	-1175,3	-1183,0	-723,0	-973,0	-693,0	-768,0	-468,0			
Einzahlungen (+) aus Anlagenabgängen	1,0	2,0	2,5	3,3	4,1	4,8	5,5			
Einzahlungen (+) aus/Auszahlungen (-) in Finanzmittelanlagen	47,0	47,0	200,0	220,0	242,0	266,2	292,8			
Kauf Anteile ZEUS		-1393,4								
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-1127,3	-2527,4	-520,5	-749,7	-446,9	-497,1	-169,6			
Ausreichung (+)/Tilgung von Krediten (-)	-116,4	-105,5	-110,0	-40,0	0,0	0,0	0,0			
Gewinnausschüttungen (-)	-300,0	-500,0	-400,0	-450,0	-450,0	-500,0	-500,0			
Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	-416,4	-605,5	-510,0	-490,0	-450,0	-500,0	-500,0			
Finanzmittel am Anfang der Periode	3268,8	5515,5	1964,9	1874,5	1548,6	1563,2	1711,2			
zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel	2246,7	-3550,6	-90,3	-325,9	14,6	148,1	407,9			
Finanzmittel am Ende der Periode	5515,5	1964,9	1874,5	1548,6	1563,2	1711,2	2119,1			

Gewinn- und Verlustrechnung		Jahr	Ist		WPI		1. Prognose		2. Prognose		3. Prognose		Delta	Bemerkungen
			2023	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024			
<i>Medienabsatz</i>														
	Wärmeverkauf	MWh	32.144	36.055	32.917	32.853	32.853	32.853	32.853	32.853	32.853	-3.202	Wärmeabsatz witterungsbedingt rückläufig	
	Stromverkauf	MWh	21.141	19.766	20.950	20.950	20.950	20.950	20.950	20.950	20.950	1.184		
	dav. Biostrom	MWh	11.545	9.912	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	1.588		
	Umsatzerlöse													
	Wärme	TEUR	2.970,6	3.353,9	3.062,0	3.055,3	3.055,3	3.062,0	3.071,0	3.071,0	3.071,0	-282,9	Wärmeabsatz witterungsbedingt rückläufig	
	Stromvergütung (incl. EEG/KWK)	TEUR	6.201,8	3.098,5	3.282,9	3.282,9	3.282,9	3.282,9	3.465,9	3.465,9	3.465,9	367,4	Strompreisentwicklung höher als prognostiziert	
	Servicegeschäft (incl. Bkz)	TEUR	535,1	660,3	660,3	672,0	672,0	660,3	570,8	570,8	570,8	-89,5		
	Umsatzerlöse	TEUR	9.707,5	7.112,7	7.005,2	7.010,2	7.010,2	7.005,2	7.107,6	7.107,6	7.107,6	-5,1	Wärmeabsatz witterungsbedingt rückläufig	
	Aktivierete Eigenleistungen	TEUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
	Sonstige betriebliche Erträge	TEUR	592,3	200,0	200,0	208,0	208,0	200,0	473,8	473,8	473,8	273,8	staatl. Umlage auf Wärme / Zuordnung gemäß M2 JAS	
	Rückerstattung Mineralölsteuer	TEUR	402,6	339,4	380,0	380,0	380,0	380,0	380,0	380,0	380,0	40,6		
	Betriebliche Erträge	TEUR	10.702,3	7.652,1	7.585,2	7.598,2	7.598,2	7.585,2	7.961,4	7.961,4	7.961,4	309,3		
	Materialaufwand	TEUR	4.944,5	4.673,0	4.581,0	4.631,0	4.631,0	4.581,0	4.796,6	4.796,6	4.796,6	123,6	geringerer Gaseinsatz / leichte Materialkostensteigerung	
	Personalaufwand	TEUR	1.111,4	1.150,4	1.163,7	1.163,7	1.163,7	1.150,4	1.159,7	1.159,7	1.159,7	9,3		
	Abschreibungen	TEUR	458,7	451,4	464,0	464,0	464,0	464,0	514,9	514,9	514,9	63,5		
	Sonst. betriebl. Aufwand	TEUR	623,4	469,9	469,9	504,9	504,9	469,9	593,7	593,7	593,7	123,8	+35T€ Anteil am Vergleich WwWachau (50% trägt FPZ von 70T€)	
	Betrieblicher Aufwand	TEUR	7.138,0	6.744,8	6.678,6	6.763,6	6.763,6	6.678,6	7.064,9	7.064,9	7.064,9	320,1		
	Betriebsergebnis (EBIT)	TEUR	3.564,3	907,3	906,6	834,6	834,6	906,6	896,5	896,5	896,5	-10,8		
	Finanzergebnis/Ert.aus Beteiligungen	TEUR	56,1	67,2	67,2	107,3	107,3	67,2	94,2	94,2	94,2	27,1	47T€ Ausschüttung ZEUS; 60,3T€ Zinsen	
	Ertragsteuern	TEUR	1.050,1	291,6	286,9	277,5	277,5	286,9	295,6	295,6	295,6	4,0		
	Ergebnis nach EE-Steuern	TEUR	2.570,3	682,8	686,9	664,4	664,4	686,9	695,1	695,1	695,1	12,3		
	sonstige Steuern	TEUR	15,6	14,7	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	0,9		
	Jahresüberschuss	TEUR	2.554,7	668,1	671,3	648,8	648,8	671,3	679,5	679,5	679,5	11,4		

Übersicht über die Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten:

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01	1111004	Ehrungen/partnerschaftliche Beziehungen
01	1112000	Hauptamt
01	1112006	Vervielfältigung
01	1112100	Personalangelegenheiten
01	1212000	Statistik und Wahlen
01	2111001	Grundschule Johann-Wolfgang-von-Goethe
01	2111002	Grundschule Samuel-von-Pufendorf
01	2111003	Grundschule Rudolf Hennig
01	2151000	Oberschule Katharina Peters
01	2410000	Sonstige Schulische Aufgaben
01	2720000	Bibliotheken
01	3518002	Senioren/Geburtstage/Jubiläen
01	3651000	Eigene Kitas
01	3651001	Kita Lessingstraße
01	3651002	Kita Dorfchemnitz
01	3651005	Zuschüsse für kommunenfremde Kinder
01	3651006	Hort Goetheschule
01	3662000	Jugendarbeit
01	4210000	Förderung des Sports
01	4241000	Sportstätten und Sporteinrichtungen
01	4241001	Sportkomplex
01	4241002	Turnhalle Goethe-Schule
01	4241003	Turnhalle Peters-Schule
01	4241005	Turnhalle Dorfchemnitz
01	4241006	Sportplatz Dorfchemnitz
01	4241007	Sportplatz/Sanitärtrakt Brünlos
01	4241009	Modellsportzentrum
01	4241010	Bolzplatz Hormersdorf
01	4241012	Turnhalle Hormersdorf
01	7111200	Hauptamt (Corona-Krise)
01	7111211	Personalangelegenheiten
01	7365101	Kita Regenbogen
01	7365102	Kita Sternschnuppe
01	7365103	Kita Sonnenblume
01	7365104	Kita De Huthieblknepp
01	7365106	Kita Goethe KidZ
01	7365200	Zuschüsse an freie Träger für
01	7424101	Sportkomplex (Corona)
01	7424102	Turnhalle Goethe-Schule
01	7424107	Sportplatz/Sanitärtrakt Brünlos (Corona)

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
02	1113000	Finanzverwaltung
02	5310000	Sicherstellung der
02	5320000	Sicherstellung der Gasversorgung
02	5340000	Fernwärmeversorgung
02	5350000	Gewinnausschüttung Städtische
02	6110000	Steuern, allgemeine Zuweisungen,
02	6120000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
02	7611000	Steuern, allgemeine Umlagen,
03	1221000	Ordnungsaufgaben
03	1221001	Gewerbeangelegenheiten
03	1222001	Melde- und Personenstandwesen Zwönitz
03	1223000	Allgemeiner Bürgerservice
03	1260000	Brandschutz
03	1260001	FW Zwönitz Stadt
03	1260002	FW Kühnhaide
03	1260003	FW Dorfchemnitz
03	1260004	FW Günsdorf
03	1260005	FW Brünlos
03	1260006	FW Hormersdorf
03	1260021	Jugendfeuerwehr Zwönitz
03	1260025	Jugendfeuerwehr Brünlos
03	1260026	Jugendfeuerwehr Hormersdorf
03	2810002	Gasthof ""Zum Löwen""
03	4242000	Freibad Zwönitz
03	4242100	Freibad Brünlos
03	4242200	Hallenbad (inkl. Saunakomplex)
03	4242300	Neues Hallenbad
03	5510001	Baumschutzkommission
03	5550000	Land- und Forstwirtschaft
03	5550001	Naturschutz
03	5710002	Souvenirhandel
03	7126000	Brandschutz (Corona-Krise)
03	7126001	FW Zwönitz
03	7126002	FW Kühnhaide
03	7126003	FW Dorfchemnitz
03	7126004	FW Günsdorf
03	7126005	FW Brünlos
03	7424200	Freibad Zwönitz
03	7424210	Freibad Brünlos
04	1115000	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung
04	1115001	GL Rathaus
04	1115002	GL Wirtschaftsgebäude (Markt 6)
04	1115003	GL Stadtinformation
04	1115004	GL Kita Sonnenschein Niederzwönitz
04	1115005	GL Kita Regenbogen Zwönitz
04	1115006	GL Kita Sternschnuppe Dorfchemnitz

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
04	1115011	GL Grundschule
04	1115013	GL Grundschule Rudolf-Hennig
04	1115016	GL Turnhalle Grundschule
04	1115017	GL Turnhalle/Hort Dorfchemnitz
04	1115018	GL Stadtbibliothek
04	1115019	GL Austelvilla mit Anbau
04	1115020	GL Fronveste
04	1115021	GL Museum Papiermühle
04	1115022	GL Gaststätte/Verwaltungsaußenstelle
04	1115023	GL Museum Knochenstampfe
04	1115024	GL Gasthof Zum Löwen
04	1115025	GL Hallenbad mit Sauna
04	1115026	GL Freibad Zwönitz
04	1115027	GL Freibad Brünlos
04	1115028	GL Feuerwehrdepot I (Zwönitz)
04	1115029	GL Feuerwehrdepot II (Kühnhaide)
04	1115030	GL Feuerwehrdepot III (Dorfchemnitz)
04	1115031	GL Feuerwehrdepot IV (Günsdorf)
04	1115032	GL Feuerwehrdepot V (Brünlos)
04	1115033	GL Feuerwehrdepot VI / Verwaltungsaußen
04	1115034	GL Wohnhaus Uferstraße 7
04	1115035	GL Verwaltungsaußenstelle Brünlos
04	1115037	GL Umweltgebäude
04	1115038	GL Zentrum für Wanderer
04	1115039	GL Lagergebäude
04	1115040	GL Garagen
04	1115041	GL Skiliftgebäude und Umsetzerstation
04	1115042	GL Modellsportzentrum
04	1115043	GL Schützenhaus
04	1115044	GL Altes Vereinshaus Hormersdorf
04	1115046	GL Bauhof
04	1115047	GL Bauhofgarage Hormersdorf
04	1115048	GL Reitstützpunkt Niederzwönitz
04	1115049	GL Reitplatz Kühnhaide
04	1115050	GL Huthaus
04	1115051	GL Reitsportanlage mit Vereinshaus
04	1115052	GL Ausstellungsgebäude mit
04	1115053	GL Sanitärtrakt am Volkshaus Brünlos
04	1115054	GL Trauerhalle Brünlos
04	1115056	GL Trauerhalle Niederzwönitz
04	1115057	GL Trauerhalle Hormersdorf
04	1115059	GL Wohngebäude Thomas-Müntzer Str. 42
04	1115061	GL Gebäude Auerbacher Str. 34
04	1115062	GL Wohnhaus Hauptstr. 3a/b
04	1115063	GL Finnhütte Kühnhaider Str. 31
04	1115065	GL Aussichtsturm Kühnhaide

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
04	1115068	GL Wohngebäude Lessingstraße 44
04	1115069	GL Pommerloch Hormersdorf
04	1115070	GL Turnhalle Hormersdorf
04	1115072	GL Buswartehäuser
04	1115074	GL Hundesportplatz
04	1115075	GL Parkplätze
04	1115076	GL Jugendtreff Steinbruch
04	1115079	GL Fitness mit Saunalandschaft
04	1115082	GL Arztpraxis Bahnhofstraße 35
04	1115083	GL Energiemanagement
04	1116100	Bauhof [ohne Straßenreinigung und
04	5210000	Bau- und Grundstücksordnung
04	5220000	Private und kommunale
04	5360000	Breitbandversorgung
04	5410001	Straßenbeleuchtung
04	5410002	Radwege
04	5451000	Straßenreinigung
04	5452000	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen
04	5510000	Bereitstellung und Unterhaltung von
04	7111210	Hochwasserkoordinator in Zusammenhang
04	7521000	Erhaltene Fördermittel Hochwasser 2013
04	7541000	Straßen, Brücken etc.
04	7552000	Schadenbeseitigung an Gewässern
05	1111001	Stadtrat, Ortschaftsräte und Ausschüsse
05	1111003	Bürgermeister, Beigeordneter &
05	1112001	Zwönitzer Anzeiger
05	1114000	Örtliche Rechnungsprüfung
05	1115081	GL Speicher
05	2520000	Nichtwissenschaftliche Museen,
05	2520002	Raritätensammlung Bruno Gebhardt
05	2520004	Heimatmuseum Hormersdorf
05	2810000	Feste und Kultur
05	2810003	Poststall
05	5111101	Innenstadtmanagement
05	5111103	Förderprojekte
05	5470000	Öffentlicher Personennahverkehr Erzmobil
05	5470001	Öffentlicher Personennahverkehr RALAMOS
05	5710000	Tourismus
05	5710001	Nachtwächter/Fronveste/Wandern
05	7281003	Poststall (Corona)