

**Beschlussvorlage
für die außerordentliche Sitzung des Gemeinderates am 26. März 2024**

Beschlussvorlage Nr.	04-93/2024
Anlagen	1 Anlage
Amt	Kämmerei

Beratungsfolge	Status	Sitzungstermin
Gemeinderat	Öffentliche Beschlussfassung	26.03.2024

Beratungsgegenstand: Beschluss Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024

Gemäß § 76 SächsGemO ist vom Gemeinderat die Haushaltssatzung öffentlich zu beraten und zu beschließen.

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat Klipphausen beschließt die vorliegende Haushaltssatzung und den Haushaltsplan mit seinen sämtlichen Anlagen für das Haushaltsjahr 2024.

Beschluss Nr.: 04-93/2024

Abstimmungsergebnis:

Anzahl der Mitglieder des GR: 22

Anwesend:

Ja-Stimmen:

Nein-Stimmen:

Stimmenthaltungen:

Klipphausen,

Mirko Knöfel
Bürgermeister

- Siegel -

<u>Veröffentlichung:</u>
Amtsblatt

<u>Verteiler:</u>
Gemeinderäte
Gemeindeverwaltung
Rechtsaufsichtsbehörde
Amtsblatt



Impressum

Herausgeber: Gemeindeverwaltung Klipphausen

Redaktion: Gemeindeverwaltung Klipphausen, Haupt- und Personalamt

Verantwortlich für die Amtlichen Mitteilungen der Gemeinde:

Der Bürgermeister

Verantwortlich für die übrigen Amtlichen Mitteilungen:

Leiter der publizierenden Ämter und Einrichtungen

24/2024e Öffentliche Bekanntmachung / veröffentlicht am 01. 03 2024

Bekanntgabe der Gemeinde Klipphausen

Der Gemeinderat der Gemeinde Klipphausen hat in seiner öffentlichen Sitzung am 06. 02. 2024 den Entwurf der Haushaltssatzung sowie den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 diskutiert.

Der Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für 2024 liegt in der Zeit

vom 04. 03. 2024 bis einschließlich 12. 03. 2024

jeweils

Montag	8:00 – 12:00 und 13:00 – 15:00 Uhr
Dienstag	8:00 – 12:00 und 13:00 – 18:00 Uhr
Mittwoch	8:00 – 12:00 Uhr
Donnerstag	8:00 – 12:00 und 13:00 – 16:00 Uhr
Freitag	7:00 – 12:00 Uhr

in der Gemeindeverwaltung Klipphausen, Abteilung Finanzen, Talstr. 3, 01665 Klipphausen zur Einsichtnahme aus.

Einwohner und Abgabepflichtige haben **bis einschließlich 21. 03. 2024** die Möglichkeit, zu den oben genannten Zeiten Einwendungen zu erheben.

Klipphausen, den 01. 03. 2024

Mirko Knöfel
Bürgermeister

Siegel

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung
2. Vorbericht
3. Gesamthaushalt
 - 3.1 Gesamt – Ergebnishaushalt
 - 3.2 Gesamt – Finanzhaushalt/Liquiditätsentwicklung
 - 3.3 Haushaltquerschnitt Ergebnishaushalt
 - 3.4 Haushaltquerschnitt Finanzhaushalt
 - 3.5 Übersicht, Aufgliederung nach Konten
 - 3.6 Übersicht Übertrag von Haushaltsmitteln aus 2023 nach 2024
4. Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
5. Teilhaushalte (Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt A, Teilfinanzhaushalt B)
 - 5.1 Teilhaushalt 1
 - 5.2 Teilhaushalt 2
 - 5.3 Teilhaushalt 3
 - 5.4 Teilhaushalt 4
 - 5.5 Teilhaushalt 5
 - 5.6 Teilhaushalt 6
6. Stellenplan
7. Anlagen
 - 7.1 Übersicht Verpflichtungsermächtigung
 - 7.2 Übersicht Verbindlichkeiten
 - 7.3 Darlehen/Tilgungsplan/Zinsplan
 - 7.4 Wirtschaftsplan Kommunalentwicklungsgesellschaft mbH 2024
 - 7.5 Übersicht Rückstellungen
 - 7.6 Übersicht Rücklagen
 - 7.7 Übersicht Instandhaltungsmaßnahmen
 - 7.8 Investitionsprogramm
 - 7.9 Übersicht Teilhaushalte/Budgets
 - 7.10 Übersicht über die Fraktionszuwendungen
 - 7.11 Darstellung der Fehlbeträge
 - 7.12 Übersicht Abschreibungen
 - 7.13 Übersicht Schlüsselzuweisungen
 - 7.14 Schlüsselprodukte
8. sonstige Anlagen
 - 8.1 Jahresabschluss Kommunalentwicklungsgesellschaft mbH 2022
 - 8.2 Beteiligungsbericht 2022
 - 8.3 vorläufiger Jahresabschluss 2023 (ER/FR)
 - 8.4 Nachweis Bestand liquiden Mitteln zu Beginn des HH-Jahres

Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung, in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat in der Sitzung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	27.506.676,00	EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	28.845.510,00	EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-1.338.834,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00	EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0,00	EUR
- Gesamtergebnis auf	-1.338.834,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	2.104.574,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00	EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	765.740,00	EUR
im Finanzhaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	24.393.730,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	23.259.227,00	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.134.503,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.748.613,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.516.258,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.767.645,00	EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.633.142,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.800.000,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.000.470,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	799.530,00	EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	-2.171.972,00	EUR

festgesetzt.

§2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 5.800.000,00 EUR

festgesetzt.

§3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),

wird auf 22.407.201,00 EUR

festgesetzt.

§4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf festgesetzt.

4.000.000,00 EUR

§5

Die Hebesätze werden wie folgt festgesetzt:

für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf

270,00 v.H.

für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf

350,00 v.H.

für die baureifen Grundstücke (Grundsteuer C) auf

v.H.

für die Grundstücke in Gebieten für Windenergieanlagen (Grundsteuer D) auf

v.H.

Gewerbsteuer auf

345,00 v.H.

§6

Weitere Festsetzungen.

Gemeinde Klipphausen, den

(Unterschrift Bürgermeister/Bürgermeisterin)



(Siegel)

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Klipphausen für das Haushaltsjahr 2024

1. Allgemeines

Die Gemeinde Klipphausen liegt im Landkreis Meißen. Sie umfasst eine Gesamtfläche von 115,56 km² und zählt derzeit 10.531 Einwohner (Stand 31.12.2023). Die Gemeinde Klipphausen erstreckt sich mit 43 Ortsteilen von Dresden bis Meißen.

Durch klare Strukturen und Perspektiven zur Erhaltung und Entwicklung des ländlichen Raums sollen nach und nach die Lebensverhältnisse für unsere Bürger und die Infrastruktur gleichmäßig im gesamten Gemeindegebiet verbessert werden.

Für das Jahr 2013 wurde erstmalig in doppischer Buchführung ein Haushalt für das gesamte neue Gemeindegebiet mit seinen sämtlichen Einrichtungen und Bereichen aufgestellt. Die Gemeinde bedient sich der Finanzprogramme des kommunalen IT-Dienstleisters „Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen“ (KISA).

Entsprechend den gesetzlichen Vorgaben musste die Gemeinde im Rahmen der Doppik-Einführung eine Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2013 erstellen. Die Eröffnungsbilanz hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Sie hat die tatsächliche Vermögenslage der Gemeinde darzustellen (§ 88a SächsGemO).

Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune vermittelt werden.

Die Eröffnungsbilanz beinhaltet eine abschließende Aufstellung der gesamten Vermögensgegenstände und Schulden der Kommune. Dazu wurden alle Positionen der Bilanz durch eine Inventur erfasst und bewertet.

Ende Mai 2014 konnte die Eröffnungsbilanz der Gemeinde fertiggestellt und dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Meißen zur Vornahme der örtlichen Prüfung vorgelegt werden. Im Mai 2015 erhielt die Gemeinde vom Rechnungsprüfungsamt den Prüfbericht zur Eröffnungsbilanz.

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 06.09.2016, Beschlussnummer 10-276/2016, wurde die Eröffnungsbilanz festgestellt. Das Kommunalamt und das Staatliche Rechnungsprüfungsamt Wurzen wurden mit Schreiben vom 07.09.2016 über die Feststellung in Kenntnis gesetzt. Durch das Rechnungsprüfungsamt Wurzen wurde im Jahr 2017 die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz vorgenommen. Mit Bescheid vom 17.07.2018 erhielt die Gemeinde den Prüfbericht über die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz.

Seitdem konnte die Gemeinde sämtliche Jahresabschlüsse bis einschließlich 2021 ausarbeiten und durch Beschluss vom Gemeinderat feststellen lassen.

Derzeit erarbeitet die Verwaltung den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022 und es ist angedacht, auch den Jahresabschluss 2023 noch in diesem Jahr zu erstellen.

1.1 Ziele und Strategien der Gemeinde

Die Gemeinde Klipphausen handelt auf der Grundlage von Entscheidungen des Gemeinderates basierend auf der Einhaltung gesetzlicher Regelungen. Im Gemeinderat hat man sich bereits in den vorangegangenen Jahren über Grundsätze zum Leitbild der Gemeinde verständigt. Dieses Leitbild richtet sich vordergründig auf die stetige Entwicklung des ländlichen Raums mit dem Ziel der Verbesserung der Lebensverhältnisse und der Infrastruktur. Traditionen und ländliche Identität sollen dabei bewahrt werden. Außerdem soll das Vereinsleben in der Gemeinschaft gefördert und ausgebaut werden.

Leitbildschwerpunkte sind:

- Förderung und Entwicklung der ansässigen wirtschaftlichen Unternehmen, Ausbau und Pflege von Gewerbegebieten,
- Schaffung von zeitgemäßen modernen Einrichtungen zur zukunftsorientierten Entfaltung unserer Kinder,
- Wertschätzung und Erhaltung unserer ländlichen Gegebenheiten als unserer Heimat, Ausbau des ländlichen Tourismus und
- Pflege des kulturellen Erbes und Bewahrung von Traditionen.

Die Umsetzung dieses Leitbildes ist an den für 2024 geplanten Vorhaben, welche im Haushalt 2024 verankert sind, erkennbar u. a. an der Erschließung Gewerbegebiet Klipphausen 5. Bauabschnitt, der Erschließung Gewerbegebiet Röhrsdorf, der Sanierung der Kindertagesstätten Sachsdorf, Wildberg und Scharfenberg sowie verschiedenen Tourismusprojekten.

Die vom Gemeinderat festgeschriebenen Schlüsselprodukte sind auf die Schwerpunkte des Leitbildes ausgerichtet. Schlüsselprodukte sind Produkte, die örtlich von besonderer finanzieller und kommunalpolitischer Bedeutung sind.

Sie sollen anhand der Leistungsziele und abrechenbaren Kennzahlen bewertet werden.

Im Zuge der örtlichen Prüfung der Jahresrechnungen wurde die Gemeinde vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Meißen darauf hingewiesen, entsprechend § 4 Abs. 2 SächsKomHVO Doppik, Leistungsziele und konkrete abrechenbare Leistungsziele für die vorhandenen Schlüsselprodukte festzulegen.

Daraufhin hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 25.07.2023 mit Beschlussnummer 10-211/2023 folgende Schlüsselprodukte mit Leistungszielen beschlossen:

1. Produkt 12.60.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
2. Produkt 21.11.01 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
3. Produkt 36.51.01. Kindertagesstätten/Tagespflege
4. Produkt 53.30.01 Wasserversorgung
5. Produkt 53.80.01 Abwasserbeseitigung
6. Produkt 54.10.01 Gemeindestraßen
7. Produkt 57.10.01 Wirtschaftsförderung
8. Produkt 61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeindeeigene Einrichtungen:

Die Gemeinde Klipphausen unterhält folgende soziale Einrichtungen in eigener Trägerschaft (Stand 31.12.2023):

Einrichtung	Ort	Kinderzahl	Veränderung zum Vorjahr
Grundschule	Sachsdorf	170	+16
	Naustadt	136	+2
	Burkhardswalde	153	-2
	gesamt	459	+16

Kindertagesstätte	Sachsdorf	285	+3
	Scharfenberg	230	-11
	Wildberg	89	-4
	Taubenheim	89	-4
	Militz	287	-4
	Tagespflege	9	-1
	gesamt	989	-21

In den Kindertagesstätten der Gemeinde werden 989 Kinder betreut. Im Vergleich zum Vorjahr kam es hier zu einer weiteren Reduzierung um 21 Kinder, nachdem die Kinderzahl im Vorjahr bereits um 11 zurückgegangen war. Die Schülerzahlen erhöhten sich um 16 Kinder.

Im Rahmen des Freizeitsports bietet die Gemeinde zur sportlichen Betätigung für Jung und Alt zahlreiche Anlagen und Einrichtungen zur Nutzung an:

- Sportplatz Sachsdorf
- Sporthalle Sachsdorf
- Mehrzweckhalle
Robschütz
- Sportplatz Naustadt
- Sporthalle Naustadt
- Sporthalle Miltitz
- Sportplatz Constappel
- Sporthalle
Burkhardswalde
- Sporthalle Ullendorf
- Sportplatz Weistropp
- Vereinshaus
Scharfenberg
- Vereinshaus Garsebach
- Sportplatz Sora
- Vereinshaus Constappel
- Sporthalle Taubenheim
- Sportplatz Miltitz
- Vereinshaus Weistropp
- Sportplatz Garsebach
- Vereinshaus Röhrsdorf
- Sportplatz Ullendorf
- Vereinshaus Sora

Abseits des Schulsports konnten die Sportanlagen in den zurückliegenden Jahren 2020 bis 2022 durch die Einschränkungen der COVID19-Pandemie von Bürgern und Vereinen nicht wie gewohnt genutzt werden. Nach dem Wegfall der Einschränkungen hat sich die Auslastung der Sportstätten wieder auf Vor-Corona-Niveau eingestellt. Vor allem die neu errichteten Sportstätten der Oberschule Klipphausen in Ullendorf erfreuen sich großer Beliebtheit.

Der Bereich Sport wird seit dem 01.01.2018 als Betrieb gewerblicher Art (BgA) geführt. Jährlich werden hier separate Jahresabschlüsse erstellt und die Steuererklärungen beim Finanzamt eingereicht.

Weiterhin unterhält die Gemeinde in eigener Regie ein Heimatmuseum in Scharfenberg, ein Kalkbergwerk und ein Freibad in Miltitz sowie die gemeindeeigenen Friedhöfe in Polenz und Semmelsberg.

Die kommunalen Wohnungen liegen ebenfalls komplett in der Verwaltung der Gemeinde. Zum kommunalen Wohnbestand zählen insgesamt 10 Grundstücke mit 32 vermietbaren Wohneinheiten. Zusätzliche 28 Wohnungen können aufgrund des sehr schlechten Zustandes nicht vermietet werden.

Um das Wohnungsangebot marktüblich zu erhalten und zu entwickeln stellt die Gemeinde jährlich Haushaltsmittel für die Sanierung der noch bewohnbaren Einheiten in den Haushalt ein.

Die Gemeinde muss sich dazu entsprechend positionieren, wie mit diesen Wohneinheiten in der Zukunft umgegangen werden soll. Eventuelle Verkäufe werden bereits in Betracht gezogen. Trotzdem stellt die Gemeinde jährlich Haushaltsmittel für die Sanierung der noch bewohnbaren Einheiten in den Haushalt ein.

Viele der unbewohnbaren Einheiten befinden sich in den gemeindeeigenen Schlössern und Rittergütern. Diese Objekte lassen sich durch die Gemeinde aufgrund des damit verbundenen erheblichen Aufwandes nicht aus eigener Kraft entwickeln. Der Versuch einer Ausgründung der kommunalen Wohnungen musste wegen der hohen Hürden abgebrochen werden. Daher wird aktuell die Strategie verfolgt, die Objekte zu erhalten und geeignete Partner zur Entwicklung bzw. zum Verkauf der Objekte zu akquirieren.

Die Trinkwasserversorgung Klipphausen und die Trinkwasserversorgung Triebischtal wurden bisher als jeweils ein BgA geführt. Im Zuge des Inkrafttretens der vom Gemeinderat am 15.11.2022 (BV 13-230/2022) beschlossenen einheitlichen Trinkwasserversorgungssatzung für das gesamte Gemeindegebiet Klipphausen zum 01.01.2023 erfolgte, unter Einbeziehung des Steuerbüros B & P Dresden, eine Zusammenlegung der 2 Betriebe gewerblicher Art. In diesem Zusammenhang gibt es seitdem im Haushalt nur noch ein Produkt für die Trinkwasserversorgung.

Die Abwasserentsorgungsbereiche Klipphausen und Triebischtal liegen beide buchführungsmäßig als auch betriebstechnisch für den Bereich Klipphausen in der Verantwortung der Gemeinde. Lediglich bei der technischen Betriebsführung des Abwasserbereichs Triebischtal bedient sich die Gemeinde der Leistungen der Kommunalservice Brockwitz-Rödern GmbH. Analog zum Vorgehen in der Trinkwasserversorgung, wurde vom Gemeinderat am 19.12.2023 mit Beschlussnummer 18-326/2023 die Zusammenlegung der bisher getrennt geführten Entsorgungsgebiete beschlossen. So wird die Abwasserentsorgung zukünftig auch als ein Produkt geführt werden.

1.2 Bevölkerung

In den letzten Jahren konnte die Gemeinde Klipphausen steigende Einwohnerzahlen verzeichnen. Maßgeblich für diese positive Entwicklung ist der Zuzug in die Gemeinde aufgrund von Lückenbebauung, Sanierung von Altbäuden und die Schaffung von Wohngebieten. Die aktuellen Einwohnerzahlen verbunden mit den Geburtenstatistiken in den letzten Jahren führen zu einer guten Auslastung der kommunalen Einrichtungen. Jedoch ist ein Rückgang in den Kinderzahlen sowohl aktuell als auch prognostisch erkennbar, wodurch es ohne weitere Maßnahmen zu Einschränkungen kommen wird. Insbesondere das Einzugsgebiet der Grundschule Naustadt ist von dieser Entwicklung betroffen. Bisher ließen

sich Konsequenzen im Rahmen der Schulnetzplanung noch verhindern. Ohne aktive Maßnahmen seitens des Gemeinderates wird dies zukünftig nicht mehr möglich sein.

Die Nutzung bzw. Auslastung der Sportstätten ist aktuell gegeben, jedoch weiterhin zu beobachten. Die Gemeinde hat in den letzten Jahren viel darangesetzt, Arbeitsplätze mit der Erweiterung der Gewerbegebiete zu erhalten und neue Arbeitsplätze zu schaffen. Dies wirkte sich auch positiv auf die Entwicklung vieler Unternehmen im ländlichen Raum aus.

Die modernen Sportstätten, Vereins- und Feuerwehrgerätehäuser, in denen sich die Bürger in Gemeinschaften organisieren, bieten optimale Bedingungen und eine hohe Lebensqualität für unsere Bürger der Gemeinde. Die Gemeinde verfügt damit über wesentliche Standortvorteile, mit denen sie gegen den demographischen Wandel wirken kann.



Prognose zur Entwicklung der Einwohnerzahlen: (Stand zum 30.06.)

2018	10.347
2019	10.389
2020	10.378
2021	10.390
2022	10.417
2023	10.531
2024	10.542
2025	10.545
2026	10.560
2027	10.574

Das durchschnittliche Lebensalter in der Gemeinde Klipphausen beträgt 44,6 Jahre. Die stärksten Jahrgänge bilden die jetzt 55- bis 65-Jährigen. Die geburtenschwachen Jahrgänge spiegeln sich in der geringen Anzahl der 20- bis 30-Jährigen wider.

1.3 Der doppische Haushalt

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge und Aufwendungen ausgewiesen. Im Finanzhaushalt dagegen sind sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen verbucht. Der doppische Haushalt ist nach Produkten aufgebaut. Der Gesamthaushalt wird auf der Grundlage § 4 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik in Teilhaushalte gegliedert. Die Gemeinde Klipphausen hat 6 Teilhaushalte gebildet, welche sich aus 22 Budgets zusammensetzen.

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der örtlichen Organisation, unter Beachtung der jeweiligen Aufgaben der einzelnen Ämter, wie folgt erstellt:

Teilhaushalt	Budget	Bereich
Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung Brand- und Katastrophenschutz	1001	Gremien
	1002	Organisation
	1003	Personal
	1004	Finanzverwaltung
	1005	Gebäude/Liegenschaften
	1006	Brand- und Katastrophenschutz
	1007	Ordnungsamt / Gewerbe / EMA
	1008	Bauhof
Teilhaushalt 2 Kinder- und Jugendarbeit, Kultur, Sport	2001	Schulen
	2002	Kultur/Heimatpflege
	2003	soziale Angelegenheiten
	2004	Kinder- und Jugendarbeit
	2005	Sport und Freizeit
Teilhaushalt 3 Bauverwaltung	3001	Bauplanung u. Bauordnung
	3002	Verkehrsflächen und öffentliche Anlagen
	3003	Wirtschaftsförderung, öffentliche Einrichtungen, Tourismus
Teilhaushalt 4 Ver- und Entsorgungsdienste	4001	Energie / Gas / Abfall
	4002	Wasser
	4003	Abwasser
	4004	Breitband
Teilhaushalt 5 Finanzwirtschaft	5001	Finanzen
Teilhaushalt 6 Hochwasser	6001	Hochwassermaßnahmen, Katastrophen

2. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt stellt die Erträge und Aufwendungen der kommunalen Verwaltungstätigkeit dar. Er gibt Auskunft über die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Gemeinde und den Haushaltsausgleich. Der Saldo des Ergebnishaushalts beeinflusst die in der Bilanz ausgewiesene Position des Eigenkapitals.

Die in dem Ergebnishaushalt veranschlagten Erträge und Aufwendungen basieren auf der Grundlage der Ergebnisse der Vorjahre, auf Schätzungen sowie auf vorliegenden Bescheiden und unter Beachtung der zu erwartenden Veränderungen.

2.1 ordentliche Erträge

Zu den ordentlichen Erträgen gehören:

- Steuern und ähnliche Abgaben,
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen, aufgelöste Sonderposten,
- sonstige Transferleistungen,
- öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte,
- privatrechtliche Leistungsentgelte,
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen,
- Finanzerträge (Zinsen, Gewinnanteile)
- und sonstige ordentliche Erträge (u. a. Konzessionsabgaben, Nebenforderungen).

2.1.1 Realsteuern

Im Ergebnishaushalt bilden auch im Haushaltsjahr 2024 die Steuern die wichtigste Einnahmequelle der Gemeinde. Insgesamt konnte eine Größe von 12,783 Mio. EUR zum Planansatz gebracht werden. Der Anteil der Steuern an den Gesamteinnahmen des Ergebnishaushalts beträgt 46,5 %. Der Gesamtansatz für Steuern liegt insgesamt 297 TEUR über dem Ansatz des Vorjahres.

In den Gesamtsteuern sind die Realsteuern, die Gemeinschaftssteuern und die sonstigen Steuern enthalten. Zu den Realsteuern gehören die Grundsteuer A, die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer. Die Realsteuern wurden wie folgt zum Planansatz gebracht:

- Grundsteuer A mit 150 TEUR
- Grundsteuer B mit 980 TEUR
- und die Gewerbesteuer mit 6,55 Mio. EUR.

Grundsteuer

Die Planzahlen zur Grundsteuer A und B orientieren sich an den Einnahmen der letzten Jahre. Der leicht steigende Planansatz in der Grundsteuer B resultiert aus der anhaltenden Bautätigkeit in der Gemeinde. Veränderungen durch das ab 2025 anzuwendende, überarbeitete Grundsteuergesetz sind derzeit nicht zu erwarten.

Gewerbesteuer

Aus der Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens der vergangenen Jahre kann man die zum Teil erheblichen Schwankungen ablesen, von denen die Gewerbesteuer mitunter betroffen ist. Da die Gewerbesteuer aufgrund ihrer Höhe die größte Position in den ordentlichen Erträgen des Ergebnishaushalts darstellt, liegt hier gleichzeitig auch ein großes Haushaltsrisiko. Trotz der COVID19-Pandemie und dem 2022 ausgebrochenen Ukraine-Krieg blieb die Gemeinde in den Jahren 2020 bis 2023 von Einbrüchen verschont und konnte 2023 Mehreinnahmen über dem Planansatz verbuchen.

Zur Risikominimierung sind die Planansätze, wie in den Vorjahren auch, bewusst vorsichtig geschätzt und bewegen sich unterhalb der vom Freistaat Sachsen zur Verfügung gestellten Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2024 bis 2027.



Hundesteuer

Erträge aus der Hundesteuer wurden, basierend auf den Einnahmen der Vorjahre, in Höhe von 21 TEUR im Haushalt veranschlagt. Für den ersten Hund erhebt die Gemeinde eine Hundesteuer von 26,00 € und für den Zweithund 52,00 €.

Steuerhebesätze

Die Hebesätze sind mit folgenden Werten veranschlagt:

- Grundsteuer A 270 %,
- für die Grundsteuer B 350 %
- und für die Gewerbesteuer 345 %.

Die Gemeinde Klipphausen liegt mit allen 3 Hebesätzen damit deutlich unter dem vom Statistischen Landesamt des Freistaates Sachsen (StLA Sachsen) ermittelten Landesdurchschnitt der Steuerhebesätze.

Hebesätze	Gemeinde	Landesdurchschnitt	Differenz
Grundsteuer A	270 %	320 %	-50 %
Grundsteuer B	350 %	428,6 %	-78,6 %
Gewerbesteuer	345 %	398,5 %	-53,5 %

2.1.2 Gemeinschaftssteuern

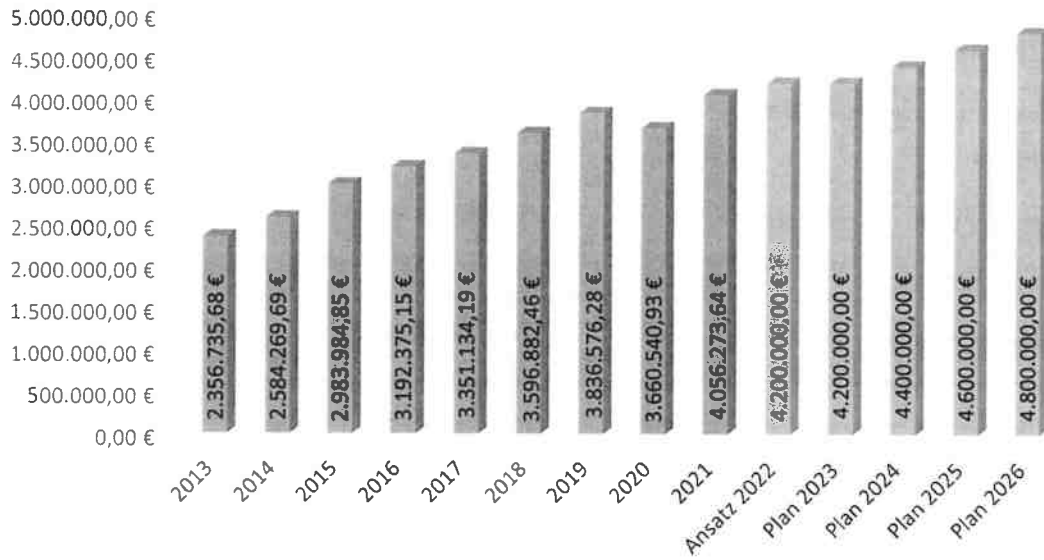
Unter die Gemeinschaftssteuern fallen der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Die Berechnung der Anteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer wird nach der entsprechend für die jeweilige Kommune festgelegten Schlüsselzahl vorgenommen. Für das 2024 wurde turnusmäßig nach der Festsetzung von 2021 eine Aktualisierung der Schlüsselzahlen vorgenommen. Diese basieren auf der Bundesstatistik über die Lohn- und veranlagte Einkommensteuer und gelten bis einschließlich 2026 fort.

Für die Gemeinde Klipphausen führte die Änderung zu einer leichten Minderung der Schlüsselzahlen für die Gemeindeanteile

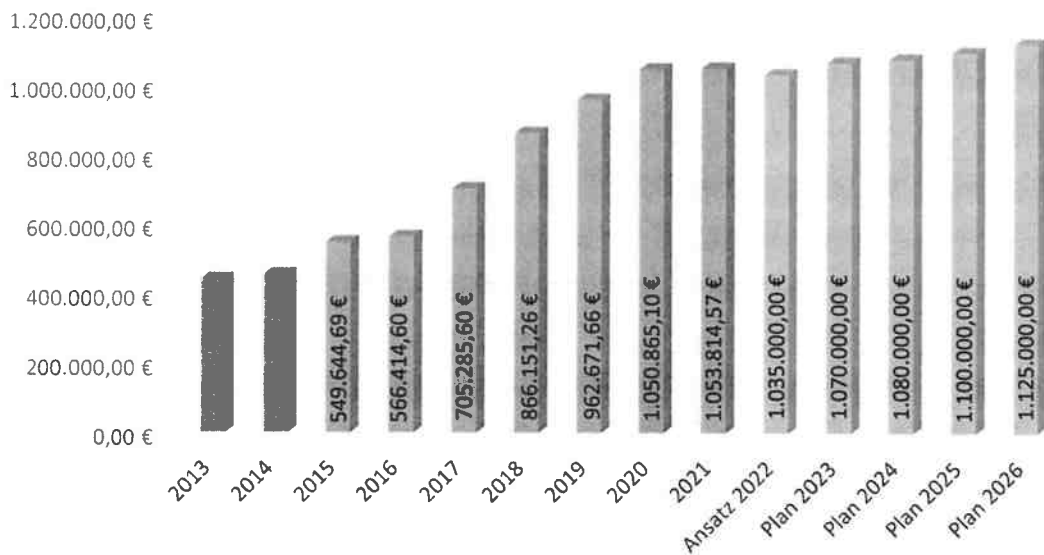
- an der Einkommensteuer auf 0,0030085 (Stand 2021 0,0030171)
- und an der Umsatzsteuer auf 0,002716632 (Stand 2021: 0,002725636)

Als Grundlage für die veranschlagten Planansätze der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer dienten, wie bei der Gewerbesteuer, die Prognosen der Orientierungsdaten für die Jahre 2024 bis 2027. Auch hier wurden nach kritischer Prüfung bewusst vorsichtig geschätzte Planansätze gewählt, die unterhalb der Orientierungsdaten liegen.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 2013 bis 2026



Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2013 bis 2026



2.1.3 Zuweisungen und Zuschüsse

Die Zuweisungen und Zuschüsse bilden mit 8.282 Mio. EUR die zweitgrößte Position der Erträge im Ergebnishaushalt. Diese setzen sich zusammen aus den Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Landeszuschüssen, dem Straßenlastenausgleich, Personalkostenzuschüssen und der Auflösung von Sonderposten.

Konto	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
311100	allg. Schlüsselzuweisung	371	336	1.500	1.170	1.190	1.235
314100	Zuw. und Zuschüsse für lfd. Zwecke	3.231	3.198	3.468	3.574	3.587	3.596
	<i>darunter u. a.</i>						
	Zuschüsse f. Kita	2.573	2.846	2.907	2.879	2.829	2.779
	Straßenlastenausgleich	485	485	485	485	485	485
316100/ 316110	aufgelöste. Sonderposten	1.281	1.3381	3.113	3.111	3.086	3.077

Gemäß den aktuellen Orientierungsdaten vom Sächsischen Finanzministerium kann die Gemeinde Klipphausen im Jahr 2024 mit einer Schlüsselzuweisung in Höhe von 1,5 Mio. EUR rechnen. Aufgrund einer Änderung der gesetzlichen Festlegungen erhalten die Kommunen für einen Kindergartenplatz bei 9-stündiger Betreuung ab dem 01.01.2024 Landeszuschüsse in Höhe von 3.455,00 €. Bisher lag der Betrag bei 3.237,00 €. Diese Veränderungen führen dazu, dass der Planansatz der Zuweisungen und Zuschüsse mit 61 TEUR über dem Planansatz des Vorjahres liegt.

Die zu unterhaltenden gemeindeeigenen Straßen bilden ein Straßennetz von 165,5 km zuzüglich der kommunalen Radwege mit einer Strecke von 11,5 km. Die Gemeinde Klipphausen kann auch im Jahr 2024 neben dem Straßenlastenausgleich zur Unterhaltung der Gemeindestraßen in Höhe von 485 TEUR mit der pauschalen Zuweisung für Instandsetzungs-, Erneuerungs- und Erhaltungsmaßnahmen an Straßen und Radwegen von rund 276 TEUR rechnen. Ein großer Teil der Pauschale wird zur Finanzierung des grundhaften Straßenbaus eingesetzt und ist somit investiv geplant (z. B. Schlackenweg, Constappel und Steinsgasse Rothsönberg)

2.1.4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten stehen im Planansatz mit einem Betrag von insgesamt 4,750 Mio. EUR. Darin enthalten sind Verwaltungsgebühren, Gebühren für die Betreuung der Kinder in kommunalen Einrichtungen, Trink- und Abwassergebühren sowie die Kleineinleiterabgabe.

Konto	Bezeichnung	ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in TEUR					
331100	Verwaltungsgebühren	109	77	104	80	80	80
3321000	Elternbeiträge	1607	1.565	1.587	1.588	1.590	1.588
3321000	TW-Gebühren	1.405	1.404	1.560	1.565	1.575	1.585
332100	Benutzungsgebühren (AW/Friedhof)	1.476	1.535	1.490	1.554	1.596	1.596
	<i>darunter</i>						
	AW-Gebühren	1.449	1.518	1.484	1.538	1.590	1.590
	Friedhofsgebühren	18	17	16	16	16	16
332130	Kleineinleiterabgabe	6	10	7,5	7,5	7,5	7,5

Mit Beschluss 08-182/2023 des Gemeinderates vom 13.06.2023 wurden neue Gebühren für die Betreuung der Kinder in den kommunalen Einrichtungen festgelegt. Diese finden sich in der vorliegenden Haushaltsplanung wieder.

Die Zusammenlegung der Trinkwasserversorgungsgebiete Klipphausen und Triebischtal zu einem einheitlichen Versorgungsgebiet Klipphausen machte die Erstellung einer neuen Satzung über die öffentliche Wasserversorgung und damit auch die Festlegung einer neuen Gebührenhöhe nötig. Mit Beschluss 13-230/2022 vom 15.11.2022 beschloss der Gemeinderat die neue Satzung u. a. mit folgenden Nettogebühren:

- 7,35 € Grundgebühr pro Monat für jede Wohneinheit
- und einer gemeindeeinheitlichen Verbrauchsgebühr in Höhe von 2,16 €/m³

Aufgrund der steigenden Preise unserer Wasserzulieferer Brockwitz-Rödern und Trinkwasserzweckverband Braunsdorfer Höhe wird derzeit eine neue Gebührenkalkulation erarbeitet. Zum Zeitpunkt des Haushaltsentwurfes lag diese noch nicht vor. Die uns bisher vorliegenden Informationen wurden jedoch bestmöglich eingearbeitet um ein realistisches Bild zu erhalten.

Die Zusammenlegung der Abwasserentsorgungsgebiete Klipphausen und Triebischtal zu einem einheitlichen Entsorgungsgebiet wurde durch den Gemeinderat am 19.12.2023 beschlossen und tritt zum 01.01.2024 in Kraft.

Daraus ergeben sich folgende Gebühren:

- 8.60 € Grundgebühr pro Monat je Wohneinheit
- Verbrauchsgebühr von 2,44 €/m³.

2.1.5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich aus den Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung einschließlich der Nachzahlungen aus der Betriebskostenabrechnung, Erträgen aus Verkauf und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zusammen. Insgesamt wurden dafür Erträge in Höhe von 814 TEUR zum Ansatz gebracht.

Konto	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in TEUR					
3411	Mieten und Pachten	208	394	617	620	620	620
	<i>darunter</i>						
341100	Miete Oberschule	64	71	72	75	75	75
34110019	Pacht Vodafone	5	187	361	405	405	405
3421	Verkauf	32	42	42	42	42	42
3431	Privatrechtl. Entgelte f. Benutzung öffentl. Einrichtungen	0	104	69	110	110	110
	<i>darunter</i>						
34310000	Raumüberlassung VH, Vereinsräume	0	11	15	15	15	15
34310007	Eintritt Jahnbad Miltitz	0	40	40	40	40	40
34310019	Eintritt Kalkbergwerk, Sportstättennutzung	3	53	54	55	55	55
3461	sonst. private. Leistungsentgelte	118	129	131	71	71	71

Die im Vergleich zu den Vorjahren gestiegenen Planansätze im Sachkonto 3411 - Mieten und Pachten sind im Wesentlichen auf die zu erwartenden Pachtzahlungen von Vodafone im Rahmen der Breitbandversorgung zurückzuführen.

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für Kostenerstattungen und Kostenumlagen wurden im Plan 2024 344 TEUR eingestellt.

Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Betriebskostenanteile (137 TEUR), welche die Gemeinde für die Betreuung von Fremdkindern in den kommunalen Einrichtungen durch die jeweilige Wohnsitzgemeinde erstattet bekommt. In diesem Zusammenhang ist die Gemeinde bestrebt, den Kindern aus dem Gemeindegebiet vorrangig einen Betreuungsplatz in den eigenen kommunalen Einrichtungen zur Verfügung zu stellen und somit weniger Fremdkinder von anderen Kommunen aufzunehmen.

Weiterhin sind im Planansatz Kostenumlagen der Gesetzlichen Sozialversicherung (45 TEUR) und sonstige Kostenerstattungen privater Unternehmen und sonstiger Bereiche (23 TEUR) enthalten sowie die Erstattungen für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehren (122 TEUR). Der Planansatz für Feuerwehreinsätze wurde aufgrund der Änderung der Feuerwehrkostensatzung in der damit verbundenen Erhöhung der Kostensätze angepasst.

2.1.7 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Zinserträge von Kreditinstituten und die Erträge aus Gewinnbeteiligungen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen werden unter der Position Zinsen und sonstige Finanzerträge im Ergebnishaushalt ausgewiesen.

Die Gemeinde Klipphausen kann im Jahr 2024 und den Folgejahren Gewinnanteile von der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost (KBO) in Höhe von 0,48 € je EUR Geschäftsanteil erwarten. Bei einem Geschäftsanteil von 420 TEUR am Stammkapital sind das rund 201 TEUR. Die KBO geht in ihrer Planung bis 2027 davon aus, dass aufgrund der festen Ausgleichszahlungen der SachsenEnergie AG bis zum Jahr 2030 auch die Dividendenzahlungen stabil bleiben werden.

Die Einzahlungen der KBO werden seit 2019 dem BgA Kindertagesstätten zugeordnet, um dort das bestehende Defizit zu reduzieren. In der Folge bekommt die Gemeinde mit dem jährlichen Steuerabschluss des BgA die aufgrund der Dividendenzahlung abgeführte Kapitalertragsteuer und den Solidaritätszuschlag vom Finanzamt erstattet.

2.1.8 sonstige ordentliche Erträge

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen werden Konzessionsabgaben, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen und die Nachzahlungszinsen für die zu zahlende Gewerbesteuer zusammengefasst. Insgesamt konnte hierfür ein Planansatz von 344 TEUR in den Haushalt 2024 aufgenommen werden.

Die voraussichtlich von den Gas- und Energieversorgungsunternehmen zu erwartende Konzessionsabgabe beläuft sich im Jahr 2024 auf 280 TEUR. Die Planansätze für

Mahngebühren, Säumniszuschläge und Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuer wurden an die durchschnittlichen Einnahmen der letzten Jahre angepasst.

2.2 ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich aus

- Personalaufwendungen,
- Vorsorgeaufwendungen,
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen,
- Transferaufwendungen,
- planmäßigen Abschreibungen, Zinsen und ähnliche Aufwendungen
- sowie sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus aufender Verwaltungstätigkeit zusammen.

Im Ergebnishaushalt werden außerdem die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ausgewiesen.

2.2.1 Personalaufwendungen

Unter den Personalaufwendungen werden alle Dienstaufwendungen für die Beamten und Beschäftigten sowie die Beiträge zu den Versorgungskassen und zur Gesetzlichen Sozialversicherung ausgewiesen. Die Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sind den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zugeordnet.

Die im Plan 2024 eingestellten Personalaufwendungen in Höhe von 10,255 Mio. EUR liegen mit ca. 250 TEUR über dem Ansatz des Vorjahres. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen der geplanten Neueinstellung von Erziehern für die Kindertagesstätten, der Verwaltung und dem Bauhof sowie der Einplanung möglicher Tarifanpassungen geschuldet. Außerdem wurden auf Antrag des Gemeinderates Mittel für die Einstellung zwei weiterer Erzieherinnen über dem Personalschlüssel zur Ausgleichung von Krankheitstagen eingestellt.

Die Gemeinde Klipphausen beschäftigt derzeit einen Beamten auf Zeit, 6 Ehrenbeamte, 185 Angestellte und 3 Auszubildende. Die Beschäftigten sind im Bereich der Kernverwaltung und in sämtlichen nachgeordneten Einrichtungen, u. a. in Schulen, Kindertagesstätten, dem Trink- und Abwasserbereich sowie dem Bauhof tätig. Es bestehen keine Verträge zu Regelungen der Altersteilzeit.

Im Stellenplan 2024 sind mit 165,57 Vollzeit-Äquivalenten (VzÄ) im Vergleich zum Vorjahr 1,06 VzÄ mehr ausgewiesen. Auf die Kernverwaltung entfallen 26,167 VzÄ. Dies führt zu einem Personalschlüssel von 2,5 Angestellten/1000 Einwohner und entspricht somit nicht dem Richtwert von 2,4.

2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden alle Unterhaltungsleistungen für Grundstücke und bauliche Anlagen, das Infrastrukturvermögen sowie des beweglichen Vermögens erfasst. Außerdem zählen u. a. die Aufwendungen zur Unterhaltung von Fahrzeugen, zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Trinkwasserlieferungen, Grünpflege und Winterdienst dazu.

Insgesamt bewegt sich der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen im Planjahr 2024 mit 4,636 Mio. EUR um 109 TEUR über dem Niveau des Vorjahres (4,527 Mio. EUR).

Gründe für die Planerhöhung liegen in den gestiegenen Gas- und Energiepreisen. Außerdem sind Maßnahmen in der Unterhaltung der Liegenschaften sowie der Ver- und Entsorgung in 2024 erforderlich.

2.2.2.1 Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen

In Summe werden im Haushalt 2024 für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (Konto 4211) Mittel in Höhe von 593 TEUR bereitgestellt. Diese verteilen sich u. a. auf

- 170 TEUR für Trinkwasseranlagen,
- 180 TEUR für Abwasseranlagen,
- 33 TEUR für Kindertagesstätten und Schulen,
- 15 TEUR für die Unterhaltung von Straßen und der Straßenbeleuchtung
- und 10 TEUR für die Sanierung kommunaler Wohnungen.

2.2.2.2 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 4221)

Produkt	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
11.13.05.02	Kommunale Grundstücke	8	20	10	10	10	10
21.	Schulen	30	112	91	27	27	27
27	Kindertagesstätten	67	57	40	28	28	28
42.41.	Sportstätten	15	16	23	20	20	20
53.80.01	Schmutzwasser	163	130	127	125	125	125
54.10.01	Straßen	18	15	15	10	10	10

54.10.05	Straßenbeleuchtung	24	15	12	5	5	5
55.10.01	Parkanlagen	2	5	6	6	6	6
55.20.01	Gewässer	67	67	67	67	67	67

Die Übersicht zeigt in den Bereichen der Schmutzwasserentsorgung, den Schulen und Schulsporthallen, den Kindertagesstätten sowie der Straßen- und Gewässerunterhaltung die höchsten Aufwendungen. In den letzten Jahren wurde in diesen Bereichen sehr viel investiert. Der Anschlussgrad bei der Schmutzwasserentsorgung liegt bei 91 % und bei Trinkwasser bei 99 %. Die zahlreichen neu geschaffenen Ent- und Versorgungsanlagen sowie die älteren Bestandsanlagen bedürfen einer ständigen Wartung und Unterhaltung. Um die Trinkwasserversorgung und die Schmutzwasserentsorgung zu gewährleisten, ist es zwingend notwendig entsprechende Mittel dafür im Haushalt bereitzustellen.

Bedingt durch ihre große räumliche Ausdehnung unterhält die Gemeinde ein beachtliches Straßennetz. Auch hier müssen jährlich entsprechende Unterhaltungsmittel eingeplant werden, um den Bestand in entsprechender Qualität zu erhalten. Für die großen Unterschiede in den Ansätzen der Straßenunterhaltung ist die Möglichkeit, der Verwendung der Mittel der vom Freistaat Sachsen jährlich bereitgestellten Straßenpauschale im Aufwand wie auch investiv verantwortlich.

Die Kosten für die unterschiedlichen turnusmäßigen Wartungen der technischen Anlagen in sämtlichen Einrichtungen sind seit 2021 in dem separaten Sachkonto 422102 ausgewiesen. Insgesamt belaufen sich die dafür geplanten Mittel im Jahr 2024 auf 92 TEUR.

2.2.2.3 Aufwendungen für Mieten und Pachten (Konto 4231)

Produkt	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
4231	Mieten und Pachten	32	43	39	39	40	40
	<i>darunter</i>						
21.11.01.01	Grundschule Sachsdorf	11	10	11	11	11	11

Der größte Posten bei den Aufwendungen für Mieten und Pachten war in den Vorjahren die Mietzahlung an die Kommunalentwicklungsgesellschaft mbH (KEG) für die Grundschule Sachsdorf. Gemäß Beschluss des Gemeinderates am 21.11.2023 wird die KEG mit neuen Beteiligungsfeldern weitergeführt.

Durch die Überführung der Grundschule Sachsdorf in das Eigentum der Gemeinde rückwirkend zum 01.01.2022 entfallen die Pachtzahlungen.

Gemäß abgeschlossener Erbbaupachtverträge mit der Evangelisch-lutherischen Kirchenverwaltung Sachsen werden jährlich von der Gemeinde Erbbaupachten für die Grundschule Naustadt (3 TEUR) und für das Vereinszentrum Weistropp (3,3 TEUR) überwiesen.

2.2.2.4 Aufwendungen für Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Konto 4241)

Konto	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in TEUR					
4241	Bewirt. unbew. Verm.	704	1.042	1.017	1.054	1.067	1.075
	<i>darunter</i>						
42411	Energie	144	192	145	162	165	168
42412	Gas	214	365	310	325	328	332
42413	Wasser	71	76	82	82	86	86
42415	Reinigung	361	382	447	454	456	458
	<i>Darunter u. a.</i>						
	Schulen	114	114	125	125	126	126
	Kindertagesstätten	212	224	241	249	250	251
42416	Müll	15	18	18	18	18	18
42419	Sonstiges	6	9	14	13	13	13

Für die Bewirtschaftungskosten des unbeweglichen Vermögens wurde für das Planjahr 2024 ein Ansatz in Höhe von 1,017 Mio. EUR gebildet.

Die Energie- und Gaskosten sind seit der letzten Endabrechnung angestiegen. Auch bei den Reinigungskosten zeigen sich erhebliche Mehrkosten gegenüber den Vorjahren. Die Erhöhungen sind zum einen den Auswirkungen der Energiekrise und zum anderen den Tarifierpassungen im Reinigungsgewerbe infolge der Mindestlohnerhöhung geschuldet. In den sonstigen Bewirtschaftungskosten des unbeweglichen Vermögens (Konto 42419) finden sich nun die Planzahlen der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Sicherheitsdiensten.

2.2.2.5 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen (Konto 4251)

Produkt	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
4251	Haltung von Fahrzeugen	219	274	308	225	226	228
	<i>Darunter u. a.</i>						
42510	Haltung v. Fhz. (TÜV u. ä.)	36	61	82	28	28	28
42511	Versicherung	27	30	30	30	31	31
42512	Reparaturen	77	101	109	79	79	79
42513	Kraftstoffkosten	59	63	81	78	78	79
	<i>Aufteilung nach Produkten</i>						
11.11.03	Bürgermeister	3	5	2	2	6	6
11.12.01	Hauptamt	2	3	3	3	3	3
11.16.01	Bauhof	126	128	142	128	128	129
12.60.01	Feuerwehren	60	107	125	57	59	59
52.10.01	Bauamt	5	6	6	6	6	6
53.30.01	TW-Versorgung	9	9	9	9	9	9
53.80.01	AW-Versorgung	13	11	11	11	11	11

Die Haltung von Fahrzeugen schlägt insgesamt mit 308 TEUR zu Buche. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Planansatz um 34 TEUR, vorwiegend aus gestiegenen Reparaturkosten und erhöhten Kraftstoffverbrauch.

Bei der Festlegung der Planansätze für die Jahre 2024 bis 2027 wurden Preisentwicklungen entsprechend berücksichtigt.

2.2.2.6 Erwerb beweglicher Gegenstände des AV mit AHK bis 800,00 € (Konto 4253)

In dieser Position sind die Aufwendungen für den Erwerb von Gegenständen des Anlagevermögens (AV) mit Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) bis 800,00 € mit insgesamt 152 TEUR veranschlagt. Darin enthalten sind u. a.

- Ausstattungsgegenstände für die Feuerwehren von 86 TEUR,
- 10 TEUR für die Schulen
- und 22 TEUR € für die Kindertagesstätten.

Der Planansatz wurde im Vergleich zum Vorjahr 2023 um 25 TEUR erhöht.

2.2.2.7 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Konto 4255)

Für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens wurden in Summe 240 TEUR in den Haushaltsplan 2023 eingestellt. Größere Aufwendungsposten gibt es hier im Bereich

- des Bauhofs mit 11 TEUR,
- der Feuerwehren mit 32 TEUR,
- der Schulen mit 11 TEUR,
- der Kindertagesstätten mit 21 TEUR,
- der Trinkwasserversorgung mit 80 TEUR
- und der Abwasserentsorgung mit 4 TEUR.

2.2.2.8 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Konto 4271)

Unter den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind die Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentationen, den Schwimmunterricht, Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen, Öffentlichkeits- und Seniorenarbeit, Wasserlieferungen, Heimatpflege und die sächlichen Zweckausgaben für die Kindertagesstätten.

Die Gemeinde Klipphausen bezieht neben ihrer in eigener Regie betriebenen Brunnenanlage in Sora zusätzlich Trinkwasser von den Wasserverbänden (WV) „Braunsdorfer Höhe“ und „Brockwitz-Rödern“ sowie vom Zweckverband „Meißner Hochland“. Für diese Wasserlieferungen zahlt die Gemeinde

- an den WV „Braunsdorfer Höhe“ voraussichtlich 1,25 €/m³ netto,
- an den WV „Brockwitz Rödern“ ab dem 01.01.2024 1,24 €/m³ netto
- und an den ZV „Meißner Hochland“ seit dem 01.01.2023 1,25 €/m³ netto.

Konto	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
4271	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	640	779	890	891	895	943
	<i>darunter</i>						
42710	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	159	187	231	232	233	234
	<i>darunter</i>						
	Energiekosten AW-Entsorgung	36	44	72	73	73	74

	Straßenbeleuchtung	83	105	115	115	116	116
	Energiekosten TW-Versorgung	15	16	21	22	22	22
	Lebensmittel	21	22	22	21	21	21
427110	Repräsentation, Ehrungen	5	9	12	5	5	5
42712	Schwimmunterricht	19	19	8	18	18	18
427130	Lehr- und Unterrichtsmaterial	39	39	39	38	38	37
427150	Öffentlichkeitsarbeit, Bote	12	37	36	36	36	36
427160	Seniorenarbeit	11	12	13	13	13	13
42717	Wasserlieferung	367	434	502	506	510	557
	<i>darunter</i>						
427170	Braunsdorfer Höhe	88	120	130	132	133	135
427171	Brockwitz-Rödern	266	298	355	357	360	405
427173	„Meißner Hochland“	12	15	17	17	17	17
427180	Heimatspflege	16	20	20	19	19	19
42719	Sächl. Zweckausgaben KITA	12	21	28	23	23	23

Unter dem Konto 42710 werden Aufwendungen für Energiekosten

- der Straßenbeleuchtung (115 TEUR),
- der AW-Pumpwerke (72 TEUR)
- sowie im TW-Bereich (21 TEUR)
- und Kosten für die in den Kindertagesstätten bereitgestellten Lebensmittel und Getränke (22 TEUR) zusammengefasst.

Seit 2012 ist die Gemeinde gemäß Beschluss des Landtages verpflichtet, für die Schulen die Kosten von Kopierarbeiten, Arbeitsheften und Schulbüchern zu tragen. Die Höhe beträgt 70,00 EUR je Schüler (Konto 42713).

Die Kindertagesstätten erhalten für jedes Kind 15,00 EUR zur freien Verfügung zum Kauf von Spielsachen und Bastelmaterial. Zur Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des Bildungsplanes werden weitere 5,00 EUR pro Kind bereitgestellt (Konto 42719)

2.2.2.9 Verbrauch von Vorräten (Konto 4281)

Unter den Aufwendungen Verbrauch von Vorräten sind die zu erwartenden Kosten des Streuguts für den Winterdienst (39 TEUR) sowie der nötigen Chemikalien für den Betrieb des

Freibades in Miltitz (0 TEUR) aufgeführt. Letzteres wurde in 2024 aufgrund der Sanierungsarbeiten nicht zum Ansatz gebracht.

2.2.2.10 Sonstige Dienstleistungen (Konto 4291)

Sonstige Dienstleistungen sind Leistungen, für deren Ausführung sich die Gemeinde eines Dritten bedient. Dazu zählen Druckleistungen und Fotoarbeiten, Grünpflegearbeiten, Winterdienst, Wasserproben, die technische Betriebsführung im Trink- und Abwasserbereich, die Fäkalien- und Müllentsorgung sowie die Berufung eines externen IT- und Datenschutzbeauftragten.

Im Bereich Klipphausen wird die technische Betriebsführung von den Mitarbeitern des Trinkwasserbereichs ausgeführt. Für den Bereich Scharfenberg hat die Gemeinde einen Vertrag mit der Kommunalservice GmbH. Diese führt ebenfalls im gesamten Gebiet Triebischtal die Betriebsführung sowohl im Trinkwasser als auch im Abwasser durch.

Im Vergleich der Planansätze der Vorjahre sind die Aufwendungen für Grünpflegearbeiten gestiegen. Grund hierfür sind die erforderlichen Mittel für die Pflege des Rückhaltebeckens in Reichenbach. In Schul- und Kita-Standorten werden die Arbeiten von den Hausmeistern ausgeführt.

Besonderes Augenmerk muss auch weiterhin auf die Pflege des Baumbestandes der Gemeinde gelegt werden. Hierfür wurden 15 TEUR zum Ansatz gebracht. Die Gemeinde arbeitet seit einigen Jahren an der Erstellung eines Baumkatasters zur Erfassung der Baumbestände. Dieses Kataster soll als Arbeitsgrundlage für die Festsetzung von Maßnahmen zur Pflege und zum Erhalt der Bäume dienen. Im Rahmen des Breitbandausbaus konnte ein großer Bestand an Bäumen neu erfasst werden. Ein Baumkataster, welches den in kommunaler Verantwortung liegenden Baumbestand komplett abdecken würde, gibt es allerdings noch nicht.

Einen großen Anteil an den Aufwendungen bei den sonstigen Dienstleistungen nehmen auch in diesem Jahr die eingestellten Planansätze im Produkt 51.10.01.00 für Planungsleistungen ein. Die dafür vorgesehenen Mittel in Höhe von 305 TEUR sind u. a. für

- den B-Plan Windkraft (12 TEUR),
- FNPL, LP (37 TEUR),
- die Flurneueordnung Sora und Röhrsdorf (110 TEUR),
- sonstige räumliche Planungsleistungen (13 TEUR)
- und das ILE-Management Lommatzcher Pflege (5 TEUR)

2.2.3 Abschreibungen (Konto 4711)

Die Kommunen sind nach der SächsKomHVO verpflichtet, für alle Vermögensgegenstände Abschreibungen zu bilden. Abschreibungen stellen einen Werteverzehr der Anlagegüter dar. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) sind unter Beachtung der festgelegten Nutzungsdauer um die planmäßig erzielten Abschreibungen zu mindern. Bei der Festlegung der unterschiedlichen Nutzungszeiträume orientiert sich die Gemeinde an den Werten der vom Freistaat Sachsen regelmäßig aktualisierten Abschreibungstabelle. Den Abschreibungen sind außerdem die jeweils erhaltenen Zuwendungen gegenüberzustellen und über die gleiche Nutzungsdauer aufzulösen.

Für das gesamte Gebiet der Gemeinde Klipphausen wurden die Vermögenswerte erfasst und entsprechend den Festlegungen in den Bewertungsrichtlinien bewertet.

Insgesamt sind planmäßige Abschreibungen für das gesamte Vermögen der Gemeinde in Höhe von 5.586 Mio. EUR ausgewiesen. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten über 3.113 Mio. EUR. Nach Verrechnung dieser beiden Größen ergibt sich ein zu erwirtschaftender Abschreibungsbetrag von 2.473 Mio. EUR. Eine detaillierte Übersicht zu den einzelnen Abschreibungshöhen findet sich unter Punkt 8 des Haushaltsplanentwurfes.

Nach den neuen gesetzlichen Regelungen können die Abschreibungen bis 31.12.2017 zum Ausgleich des Haushalts gegen das Basiskapital gebucht werden. Zum 31.12.2017 steht ein Abschreibungswert in Höhe von 3.243 Mio. EUR zu Buche. Nach der Verrechnung mit den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 1,138 Mio. EUR mit Stand zum 31.12.2017 ergibt sich ein ausgleichsfähiger Betrag zur Buchung gegen das Basiskapital über 2.105 Mio. EUR. Dieser Betrag wird in der Ergebnisrechnung unter der Position 26, Konto 830003 ausgewiesen.

2.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Konto 4517)

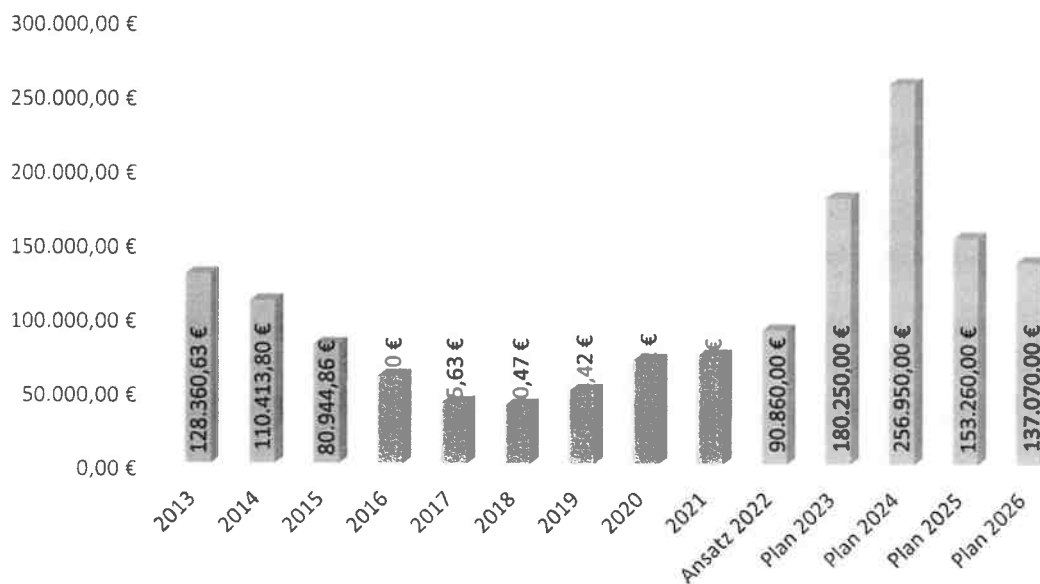
Die im Haushalt 2024 veranschlagten Mittel für die Zinszahlungen an Kreditinstitute belaufen sich auf 182 TEUR. In dem im Entwurf zum Haushaltsplan beigefügten Zins- und Tilgungsplan (Punkt 11) sind die Zinsaufwendungen für 2024 und die Folgejahre ausgewiesen. Die Gemeinde plant 2024 die Neuaufnahme von Darlehen in Höhe von 5.700 Mio EUR.

Die Aufnahme von Darlehen soll erfolgen

- zur Zwischenfinanzierung noch nicht ausgezahlter Zuwendungen im Breitbandausbau über 3,5 Mio. EUR
- und 2.300 Mio EUR zur Zwischenfinanzierung für de Grunderwerb von Flächen im Rahmen der Erschließung 5. BA GWG Klipphausen

Der allgemeine Zinsanstieg durch die Auswirkungen der Inflation schlägt sich für die Gemeinde bei der Aufnahme von Darlehen nieder. Nach Rücksprachen mit den Banken muss bei den langfristigen Darlehen von einem Zinssatz über 3 % ausgegangen werden.

Zinszahlung 2013 bis 2026



2.2.5 Transferaufwendungen (Konto 43)

Unter den Transferaufwendungen werden

- die Kreisumlage,
- die Gewerbesteuerumlage,
- die Zuschüsse an Unternehmen und Zweckverbände
- und die Eingliederungsleistungen mit Mehraufwandsentschädigungen ausgewiesen.

Zur Deckung des Finanzbedarfs erhebt der Landkreis von den kreisangehörigen Gemeinden eine Kreisumlage. Sie ist die einzige nennenswerte, vom Landkreis selbst festlegbare Einnahme und dient den Landkreisen zur Erledigung ihrer Aufgaben. Die Kreisumlage wird auf der Grundlage der Steuerkraftmesszahl der jeweiligen Gemeinde (hochgerechnet auf die durchschnittlichen Landeshebesätze) und der Bedarfsmesszahl unter Berücksichtigung der zu erwartenden allgemeinen Schlüsselzuweisung berechnet. Der sich daraus ergebende Überschuss wird mit dem Umlagesatz multipliziert.

Für das Haushaltsjahr 2024 liegt der vom Kreistag des Landkreises Meißen beschlossene Umlagesatz in Höhe von 38,28 % vor. Dieser Umlagesatz führt zu einer im Jahr 2024 abzuführenden Kreisumlage in Höhe von 5,120 Mio. EUR. Die Kreisumlage liegt somit auf dem Niveau des Vorjahres.

Die an den Freistaat Sachsen und den Bund abzuführende Gewerbesteuerumlage beträgt im Jahr 2024 gemäß § 6 Abs. 3 GemFinRefG insgesamt 35 %. Der sogenannte Bundesvervielfältiger beträgt 14,5 % und der Landesvervielfältiger 20,5 %. Aufgrund der höher angesetzten Gewerbesteuererträge liegt folglich auch die Gewerbesteuerumlage mit einem Planansatz von 665 TEUR mit 46 TEUR über dem Ansatz des Vorjahres.

Unter den Transferaufwendungen finden sich außerdem die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und Unternehmen. Diese enthalten u. a. Zahlungen

- für die Entsorgung von Abwasser im Bereich Klipphausen an den Zweckverband „Wilde Sau“ (292 TEUR),
- an den Zweckverband „Gemeinschaftskläranlage Meißen“ und Abwasserentsorgungsgesellschaft „Meißner Land“ (183 TEUR)
- und für Leistungen im Rahmen der Wirtschafts- und Tourismusförderung (7 TEUR).

Trotz der angespannten Haushaltslage zahlt die Gemeinde Klipphausen auch weiterhin für jedes Neugeborene ein Begrüßungsgeld von 100,00 €. Dafür wurden Mittel in Höhe von 7 TEUR in den Haushaltsplan eingestellt. Auch der Zuschuss an die Kirchengemeinden von 1 TEUR je Kirchturm für Unterhaltungsmaßnahmen wurde berücksichtigt.

Insgesamt wurden für die Transferaufwendungen im Jahr 2024 Mittel in Höhe von 6,462 Mio. EUR veranschlagt. Damit entspricht der Ansatz in etwa dem des Vorjahres.

2.2.6 sonstige ordentliche Aufwendungen (Konto 44)

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Aufwendungen

- für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten,
- die Datenverarbeitung,
- Verfügungsmittel,
- Mitgliedsbeiträge,
- ärztliche Untersuchungen
- und die Geschäftsaufwendungen für u. a. Büromaterial, Bücher und Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Dienstreisen, Sachverständigen- und Prüfungskosten.

Größere Planansätze sind u. a.

- Post- und Fernmeldegebühren (64 TEUR),
- Steuern und Versicherungen (591 TEUR),
- die Aufwendungen für die Datenverarbeitung. (185 TEUR),
- Sachverständigenkosten (zum überwiegenden Teil Kosten für hinzugezogene Rechtsbeistände (118 TEUR),
- ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (138 TEUR),
- die Betriebskostenerstattungen für die Betreuung von Kindern der Gemeinde in Fremdeinrichtungen anderer Kommunen (145 TEUR),
- die Beteiligung an der Finanzierung der Musikschule des Landkreis Meißen (20 TEUR),
- die Zahlungen an den Obdachlosenbetreuung Meißen e. V. für das Bettenbelegungsrecht (12 TEUR)
- und die Zahlung an die Stadt Meißen für die mit Vereinbarung übertragenen Aufgaben des Standesamts (55 TEUR).

Die zum Ansatz gebrachte Planzahl beträgt insgesamt 1,724 Mio. EUR. Das ist eine Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr um gut 158 TEUR. Hervorgerufen wird die Steigerung hauptsächlich durch erhöhte Versicherungsaufwände, erhöhte Kosten für die Datenverarbeitung und Post-Fernmeldegebühren.

2.3 Sonderergebnis - außerordentliche Erträge

Die Gemeinde Klipphausen war im Jahr 2013 wiederholt vom Hochwasser betroffen. Sowohl durch Überlaufen der Flüsse im Gebiet des Triebischtals, als auch durch Ansteigen der Elbe entlang der B 6 mit den anliegenden Ortsteilen Wildberg, Gauernitz und Scharfenberg kam es zu Schadereignissen. Die Schäden wurden von der Gemeinde einzeln aufgelistet und in einem Maßnahmenplan zusammengefasst. Vom Landkreis Meißen wurden die einzelnen Maßnahmen geprüft und von der Landesdirektion Sachsen bestätigt. Insgesamt standen in diesem Maßnahmenplan 189 Einzelmaßnahmen mit einer Gesamtschadenssumme von 18,5 Mio. EUR. Ein Teil der Maßnahmen wurde aufgrund der Dringlichkeit als Sofortmaßnahmen noch im Jahr 2013 ausgeführt. Die restlichen Maßnahmen konnte in den Jahren 2014 bis 2023 realisiert und zum Abschluss gebracht werden. Die noch offenen Restleistungen werden aus 2023 übertragen (Gauernitzer Kanäle).

2.4 Gesamtergebnis des Ergebnishaushalts

Im Ergebnishaushalt stehen ordentliche Erträge von insgesamt 27,485 Mio. EUR zu Buche. Demgegenüber werden ordentliche Aufwendungen von 28,770 Mio. EUR im Haushalt 2024

veranschlagt. Das ordentliche Ergebnis in der Ergebnisrechnung weist somit einen Fehlbetrag in Höhe von 1,338 Mio. EUR aus.

Im Haushalt 2024 sowie in den Folgejahren werden keine außerordentlichen Erträge bzw. Aufwendungen ausgewiesen und damit auch kein Sonderergebnis.

Der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis reduziert sich über die Ausbuchung des Saldos aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen und der Abschreibungen in Höhe von 2,105 Mio. EUR an das Basiskapital. Es ergibt sich ein veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss im Jahr 2024 von 766 TEUR. In den Folgejahren ergibt sich im ordentlichen Ergebnis ein geringerer Fehlbetrag. Dieser wird ebenfalls über die Möglichkeit der Ausbuchung des Saldos aus der Auflösung der Sonderposten und der Abschreibungen zum Stand 31.12.2017 an das Basiskapital ausgeglichen. Die Folgejahre 2025 und 2027 weisen im Ergebnis nach der Buchung an das Basiskapital ebenfalls einen Überschuss im Gesamtergebnis aus.

Pos. -Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
10	Ordentliche Erträge	22.356	24.616	27.507	27.729	28.121	28.289
18	Ordentliche Aufwendungen	19.779	26.214	28.845	28.135	28.552	28.798
19	Ordentliches Ergebnis	-2.577	-1.598	.1.339	-405	-432	-509
20	Außerordentliche Erträge	23	0	0	0	0	0
21	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
22	Sonderergebnis	23	0	0	0	0	0
23	Gesamtergebnis	-2.600	-1.530	-1.339	-405	-432	-509
24	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
25							
26	Verrechnung Fehlbetrag mit dem Basiskapital	0	2.152	2.105	2.097	2.078	2.024
27							
28	<u>Veranschlagtes Gesamtergebnis</u>	<u>-2.600</u>	<u>554</u>	<u>766</u>	<u>1.692</u>	<u>1.647</u>	<u>1.515</u>

3. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb eines Haushaltsjahres und im Gesamtfinanzhaushalt die Finanzierungstätigkeit des Ergebnishaushalts (Teilfinanzplan A) und der geplanten Investitionen (Teilfinanzhaushalt B) ausgewiesen.

Als Ergebnis zeigt der Finanzhaushalt drei Zahlungsmittelsalden:

- den Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- den Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit
- und den Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit.

3.1. Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit setzt sich aus allen Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zusammen. Dabei finden die nicht zahlungswirksamen Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten keine Beachtung, sodass diese im Ergebnis gegenüber der Ergebnisrechnung höher ausfallen. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Jahr 2024 auf 24,394 Mio. EUR. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 23.259 Mio. EUR. Sowohl die Einzahlungen als auch die Auszahlungen fallen gegenüber dem Vorjahr um rund 1 Mio. EUR höher aus. Bei Verrechnung beider Größen ergibt sich somit ein Zahlungsmittelüberschuss von 1.135 TEUR.

3.2 Einzahlungen des Finanzhaushalts

Die Einzahlungen im Finanzhaushalt setzen sich zusammen aus Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen sowie der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen. Die Gesamteinzahlungen für Investitionstätigkeit betragen im Haushaltsjahr 2024 14.749 Mio. EUR.

Pos.-Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
18	Einz. aus Investitionszuwendungen	11.682	7.095	6.272	10.268	5.430	352
19	Einz. aus Investitionsbeiträgen	209.880	3.635	2.268	375	5.499	2.625
21	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	15.247	4.591	6.208	2.653	0	0

	und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen						
23	Einz. aus Veräußerungen von Finanzanlagevermögen	384.983	0	0	0	0	0
25	Einz. aus Investitionstätigkeit	12.293	15.321	14.749	13.296	10.924	2.977

Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Zuwendungen von Bund und Land für Investitionsvorhaben im Rahmen der Breitbanderschließung sowie der Zuwendung des Landkreises für die restlichen 10 % Eigenanteil beim Breitband. Außerdem hat die Gemeinde Investitionszuwendungen für die Erschließung der Gewerbegebiete Klipphausen, 5. Erweiterung und Röhrsdorf als Wirtschaftsförderung eingestellt. Insgesamt können dafür im Jahr 2024 Mittel in Höhe von 6,272 Mio. EUR zum Ansatz gebracht werden. Im Vergleich zum Vorjahr stehen in dieser Position rund 800 TEUR weniger zu Buche. Dies ist darauf zurückzuführen, dass bereits ein großer Anteil der Breitbandförderungen in den Vorjahren eingestellt war und ausgezahlt wurde.

Im Rahmen der Zusammenlegung der bisher getrennt betrachteten Abwasserentsorgungsgebiete Klipphausen und Triebischtal zum Haushaltsjahr 2024 erfolgt eine Nachberechnung von Abwasserbeiträgen für die Erschließung von Grundstücken im Versorgungsgebiet Triebischtal. Die Planansätze dafür belaufen sich auf 3,402 Mio. EUR im Jahr 2023 und 2,268 Mio. EUR im Jahr 2024. Die Gemeinde ist sich bewusst, dass hier eine große Belastung auf die betroffenen Bürger zukommt. Zugleich ist sie sich sicher, dass durch die nach der Zusammenlegung niedrigeren Abwasserentsorgungsgebühren letztlich auch die Bürger im Triebischtal davon profitieren werden. In den Folgejahren 2025 bis 2027 sind außerdem im Rahmen der Erweiterung des Gewerbegebietes Klipphausen mit Fertigstellung der Erschließungsmaßnahmen zu erwartende Erschließungsbeiträge von den sich ansiedelnden Unternehmen eingestellt.

Aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen wurden Einzahlungen in Höhe von 6.208 Mio. EUR festgesetzt. Dabei handelt es sich um die Ansätze für den Verkauf von Gewerbeflächen in den Gewerbegebieten Röhrsdorf (415 TEUR) und Klipphausen (5.935 Mio. EUR).

3.3 Auszahlungen des Finanzhaushalts

Unter den Auszahlungen des Finanzhaushalts werden die Auszahlungen für

- Baumaßnahmen,
- den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden,
- den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen
- sowie den Erwerb von Finanzanlagevermögen und Investitionsförderungsmaßnahmen erfasst.

Mit Einführung der Doppik machte sich die Einführung von Maßnahmen erforderlich, mit denen erkennbar ist, um welches Vorhaben es sich handelt und welchem Bereich dieses zuzuordnen ist.

Pos. -Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
26	Ausz. für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25	6	63	0	0	0
27	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	65	4.659	6.502	1.647	0	0
28	Ausz. für Baumaßnahmen	20.117	7.416	11.248	15.590	9.028	636
29	Ausz. für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	529	716	553	0	0	0
30	Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
31	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	20	150	50	0	0
33	Ausz. aus Investitionstätigkeit	20.736	12.818	18.516	17.287	9.028	672

Im Haushalt der Gemeinde Klipphausen sind im Haushaltsjahr 2024 Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 18.516 Mio. EUR verankert. Die Gemeinde hat sich damit wiederum hohe Ziele bei der weiteren Entwicklung und dem weiteren Ausbau der ländlichen Infrastruktur gesetzt.

Im Bereich Hochwassermaßnahmen konnten die Vorhaben fertig gestellt werden. Lediglich die Sanierung der Regenwasserkanäle in Gauernitz befindet sich noch im Bau und wurde in das Jahr 2024 übertragen.

Die Gemeinde hat sich beim Breitbandausbau als eine von zwei Kommunen im Landkreis Meißen für das Betreibermodell entschieden. Das bedeutet, dass das gesamte Gemeindegebiet durch die Gemeinde erschlossen wird und die Anlagen mit Fertigstellung an einen Betreiber übergeben werden. Die Anlagen verbleiben somit im Eigentum der Gemeinde.

Mittlerweile liegt der Gemeinde neben dem endgültigen Zuwendungsbescheid über eine 50-prozentige Förderung der zuwendungsfähigen Kosten auch der bewilligte 2. Änderungsantrag inklusive des Upgrades „Graue Flecken Burkhardswalde“ vom Bund vor. Eine weitere Förderung erhält die Gemeinde vom Land in Höhe von 40 % der zuwendungsfähigen Kosten. Der Zuwendungsbescheid über den 2. Änderungsantrag ist ebenfalls bei der Gemeinde vom Land eingegangen. Zum Schluss verbleiben nach Verrechnung der Zuwendungen vom Bund und Land 10 Prozent der Kosten zur Abdeckung, welche über das Programm Digitalisierung Sachsen finanziert werden.

Die Breitbanderschließung bildet mit einem Investitionsvolumen von nunmehr 41.365 Mio. EUR das größte Vorhaben in der Geschichte der Gemeinde Klipphausen und stellt die Gemeinde vor große Herausforderungen in Bezug auf die Liquiditätssicherung und Bauüberwachung. Zusätzlich zum Breitbandausbau erfolgten die Mitverlegung von Trinkwasserleitungen und die Errichtung von Straßenbeleuchtungsanlagen.

Mittlerweile konnten die Cluster 1 (Klipphausen), Cluster 2 (Röhrsdorf) und 4 (Gewerbegebiet Klipphausen) bauseitig komplett abgeschlossen werden. Hier erfolgen bis etwa März 2024 noch die Montagearbeiten durch Vodafone.

Cluster 1, 2 und 4 wurden bereits an Vodafone übergeben. Diese haben in 2023 die Kundenanschlüsse vorgenommen. Die Übergabe des Cluster 3 und damit der Projektabschluss soll bis spätestens Juni 2024 erfolgt sein.

Im Jahr 2023 wurde planmäßig mit der Sanierung der Kita in Sachsdorf begonnen. Die Sanierungsarbeiten bewegen sich sowohl im Kosten- als auch im Zeitplan, so dass von einem Projektende in 2024 ausgegangen werden kann. Da verschiedenste Einrichtungsgegenstände der Kita verschlissen sind oder nicht mehr dem neuen Raumkonzept entsprechen, wurden im Rahmen der Zuständigkeit des Bürgermeisters Ende 2023 noch liquide Mittel für Innenausstattung freigegeben mit dem Ziel, diese mit der Neueröffnung zu übergeben.

Die Gesamtkosten belaufen sich inklusive der Containeranlage nunmehr auf 2,999 Mio. EUR. Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt und Fördermittel in Höhe von 323 TEUR von der KfW bewilligt.

Aufgrund wiederholter Nachfragen von Unternehmen nach Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Klipphausen wird die Erschließung zur Erweiterung in einem fünften Bauabschnitt fortgeführt. Das Planungsbüro Schubert erstellt dazu den entsprechenden B-Plan. Die Bauleitplanung soll spätestens im 2. Quartal 2024 abgeschlossen sein. Aufgrund von aufwendigen Abstimmungen mit den Behörden sowie der Suche nach Ausgleichsmaßnahmen hat sich das Vorhaben insgesamt um etwa 6 Monate verzögert.

Die Erschließung des fünften Bauabschnittes im Gewerbegebiet Klipphausen wurde mit Beschluss des Gemeinderates als oberste Priorität neu in den Haushalt 2022 aufgenommen. Die Planungsleistungen der Leistungsphase 1 bis 3 wurden in den vergangenen Jahren beauftragt und sind abgeschlossen. Die Verwaltung hat einen entsprechenden Fördermittelantrag vorbereitet. Aufgrund der Haushaltssperre des Bundes konnte dieser in 2023 leider nicht mehr eingereicht werden.

Der für die Realisierung nötige Grunderwerb wird in 2024 begonnen. Die Gesamtmaßnahme ist im Finanzplan bis 2026 mit den entsprechenden Bau- und Grunderwerbskosten verankert. Die Gesamtkosten für den 1. und 2. Bauabschnitt belaufen sich derzeit auf 25,4 Mio. EUR. Diese sollen zum einen über Einzahlungen aus der Grundstücksveräußerung und den Erschließungsbeiträgen und zum anderen über Fördermittel finanziert werden. Nach Mitteilung der Landesdirektion im Dezember 2023 hat sich der zu erwartende Fördersatz im Rahmen der Wirtschaftsförderung von bisher 80 % auf 60 % reduziert. Das hat zur Folge, dass die Gemeinde für dieses Vorhaben mit nunmehr rund 10 Mio. EUR an Eigenmitteln im Haushalt vorfinanzieren muss. Die Refinanzierung erfolgt über die zu erwartenden Erschließungsbeiträge und Erlöse aus dem Grunderwerb.

Außerdem ist geplant, das Gewerbegebietes in Röhrsdorf am „Alten Bahnhof“ zu erweitern.

Nach ursprünglicher Planung sollte die Erschließung in Höhe von 4,4 Mio. EUR mit Fördermitteln erfolgen. Nach dem Negativbescheid der Landesdirektion muss die Gemeinde die Erschließung nunmehr über den Erlös aus Grundstücksverkäufen und der Beteiligung an der Erschließung finanzieren. Die Gemeinde rechnet mit Kosten in Höhe von 1,025 Mio. EUR. 67 TEUR wurden bereits in 2022 ausgegeben. Der Grunderwerb in Höhe von 246 TEUR wurde in 2023 vollzogen. Verkauf und Erschließung sind in 2024 geplant.

Durch die Schlussrechnung des Vorhabens Neidmühle hat die Gemeinde die Maßnahmen im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzept vollständig umgesetzt. Jedoch sind dadurch die Investitionen in die Ortsnetze noch nicht abgeschlossen. Im Rahmen eines Grundhaften Ausbaus der Ringstraße in Groitzsch sollten Ver- und Entsorgungskanäle sowie der Straßenaufbau komplett erneuert werden.

Für das Haushaltsjahr 2024 sind dafür die ersten Mittel für Planungsleistungen vorgesehen. Die Mittel für den Ausbau sind in den Folgejahren veranlagt.

Mit Beschluss zur Neuausrichtung der Kommunalentwicklungsgesellschaft Klipphausen mbH (KEG) wird das Unternehmen mit dem neuen Geschäftsjahr unter anderem auf dem Gebiet der erneuerbaren Energien tätig. Da die KEG über so gut wie keine Finanzreserven verfügt, ist eine Anschubfinanzierung durch die Gemeinde als alleiniger Gesellschafter erforderlich. Der Gesellschaftervertrag lässt keine weiteren Gesellschafter zu. Zur Finanzierung des laufenden Geschäftsbetriebes der KEG sowie zur Vorbereitung entsprechender Projekte ist im Haushalt 2024 eine Anschubfinanzierung von 150 TEUR vorgesehen. In Abstimmung mit dem Gemeinderat soll im Laufe des Jahres nach Vorliegen von konkreten Projektplanungen entschieden werden, ob und in welcher Höhe eine weitere Anschubfinanzierung im Folgejahr erforderlich ist.

Im Rahmen der LEADER-Förderung erhielt die Gemeinde folgende Zuwendungsbescheide für die Vorhaben mit Kosten von:

- Umgestaltung Ortsmitte Piskowitz (158 TEUR),
- Erweiterung Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet (170 TEUR)
- und die Neugestaltung der Homepage zum Thema Tourismus (25 TEUR).

Davon konnte in 2023 nur die Gestaltung der Außenanlagen in Naustadt fertiggestellt werden. Die Restarbeiten der Projekte werden in das Haushaltsjahr 2024 übertragen und abgeschlossen

Weitere bedeutende investive Vorhaben in 2024 sind u. a.

- Trinkwasserleitungsbau i. V. m. Breitband im Bereich Triebischtal (100 TEUR) – ÜB,
- Löschwasserversorgung Semmelsberg (80 TEUR) – ÜB,
- Erwerb Löschfahrzeug FFW Scharfenberg (332 TEUR) – ÜB,
- Sanierung Kindertagesstätte Sachsdorf (1.253 TEUR) – ÜB,
- Buswartehalle GWG Klipphausen (355 TEUR),
- Ersatzneubau Trinkwasserleitung Neue Siedlung Robschütz (135 TEUR),
- Löschwasserversorgung Naustadt (320 TEUR),
- Erwerb Mannschaftstransportwagen FFW Hühndorf (85 TEUR)
- Straßenbau Schlackenweg Constappel (825 TEUR)/ÜB
- Straßenbau Steinsgasse Rothschnenberg (845 TEUR),
- Sanierung Freibad Miltitz 1. BA (2.124 TEUR),
- Neubau von 3 Buswartehallen (145 TEUR)
- Erwerb Radlader mit Teleskopausleger Bauhof (278 TEUR),
- Ausgleichsmaßnahmen für GS Naustadt (60 TEUR) und für VZ Weistropf (142 TEUR).

3.4 Gesamtergebnis des Finanzhaushalts

Pos.- Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in TEUR					
17	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.880	909	1.135	2.070	2.034	1.896
34	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-8.444	2.503	-3.768	-3.992	1.901	2.305
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf	-5.563	3.412	-2.633	-1.922	3.935	4.201
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	6.904	0	5.800	0	0	0
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten	735	890	5000	3.349	4.533	1.033
40	Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	6.169	-890	800	-3.349	-4.533	-1.033
41	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes im Haushaltsjahr	605	2.522	-1.834	-5.271	-598	3.168
	Verminderung um Zuführung an Liquiditätsreserve	0	0	0	0	0	0
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	2.581	2.522	-1.834	-5.271	-598	3.168
53	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	2.578	7.454	-2.042	-5.271	-598	3.168
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.209	25.049	8.154	6.111	840	242
55	<u>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>6.787</u>	<u>32.502</u>	<u>6.111</u>	<u>840</u>	<u>242</u>	<u>3.411</u>

Im Haushaltsjahr 2024 muss die Gemeinde für die Tilgung der bisher bestehenden Kommunaldarlehen Mittel in Höhe von 1.000,47 TEUR aufbringen. Im Gesamtergebnis des Finanzhaushalts weist der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit einen

Überschuss von 1.135 TEUR aus. Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit zeigt einen Wert von -3,768 Mio. EUR. Nach Verrechnung dieser beiden Salden steht ein Finanzmittelüberschuss von insgesamt -2,633 Mio. EUR zu Buche. Dieser gesamte Finanzbedarf wird zum einen über den Finanzmittelbestand zum 31.12.2023 in Höhe von 8.154 Mio. EUR und der Aufnahme der Darlehen abgedeckt.

Der Gemeinde Klipphausen ist es im Jahr 2023 nicht gelungen, ihre geplanten Vorhaben komplett zum Abschluss zu bringen. Für zahlreiche Maßnahmen, welche 2023 begonnen bzw. vergeben wurden, müssen die bereitgestellten Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen werden. Die zu übertragenden Einzahlungen nehmen einen Umfang von 6,569 Mio. EUR und die Auszahlungen von 6.778 Mio. EUR ein, sodass sich ein Finanzierungssaldo für die übertragenen Mittel (investiv) aus 2023 in Höhe von 209 TEUR ergibt. Eine Übersicht zu den zu übertragenden Haushaltsmitteln von 2023 nach 2024 mit der Ausweisung der entsprechenden Maßnahmen ist dem Haushaltentwurf beigefügt.

Bei der Übertragung der Haushaltsmittel aus 2023 nach 2024 nimmt die Position Breitband den größten Wert ein. Bei den Einzahlungen Breitband handelt es sich um Zuwendungen von Bund und Land, u. a. 10 % Einbehalt (ca. 3,5 Mio. EUR) bis zur Prüfung des Verwendungsnachweis, um die letzte Auszahlung aus 2023 vom Land (1,8 Mio. EUR).

4. Liquiditätsreserve

Die Gemeinde Klipphausen konnte in den Vorjahren Jahren ständige Liquidität nachweisen.

Zur Überbrückung eventueller Liquiditätsengpässe kann auf einen Kassenkredit zurückgegriffen werden. Dieser wird mit der Haushaltssatzung 2024, wie im Vorjahr auch, auf 4,0 Mio. EUR festgesetzt. Im Haushaltsjahr 2023 war der eingeräumte Kassenkreditrahmen ausschließlich zur Vorfinanzierung der Kosten der Breitbanderschließung vorgesehen, musste aber nicht in Anspruch genommen werden.

Der Ergebnishaushalt weist im Haushaltjahr 2024 und im Folgejahr jeweils ein negatives Ergebnis aus. Dies ist im Wesentlichen der Erwirtschaftung der Abschreibungen für das Anlagevermögen und den allgemeinen Kostensteigerungen geschuldet. Die Gemeinde wäre damit nicht in der Lage ihre kompletten Abschreibungen zu erwirtschaften. Aufgrund der gesetzlichen Regelungen ist die Möglichkeit gegeben, die Abschreibungen bis 31.12.2017 nach der Verrechnung der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen gegen das Basiskapital auszubuchen. Somit kann die Gemeinde ein positives ordentliches Ergebnis im Jahr 2024 und im Folgejahr 2025 vorweisen.

Bei den Investitionen steht im Jahr 2024 der weitgehende Abschluss der Breitbanderschließungsmaßnahme, die Erweiterungen der Gewerbegebiete in Klipphausen

und Röhrsdorf, die Sanierung der Kita Sachsdorf sowie die Sanierung des Jahnbad Miltitz im Vordergrund. Durch die Menge an weiteren wichtigen Vorhaben (siehe Pkt. 3.3) ist die Leistungsfähigkeit der Verwaltungsmitarbeiter ausgeschöpft. Der vergleichsweise hohe Kassenbestand aus 2023 bildet eine solide Liquiditätsgrundlage zur Finanzierung der Projekte.

Allerdings bestehen auch Risiken, die Zahlungsfähigkeit gefährden können. Die Gemeinde geht derzeit davon aus, dass der 10%-Anteil aus der Landesförderung vollständig in 2024 beglichen wird. Dies ist nicht gesichert. Bisher hat die Gemeinde über den Landkreis Meißen Zuwendungen in Höhe von rund 1 Mio. EUR erhalten. Damit sind 3 Mio. EUR noch offen, die ggf. im Haushalt fehlen. Im Rahmen der Erweiterung des Gewerbegebietes sind Grundstücksverkäufe zur Projektfinanzierung vorgesehen. Auch diese Einnahmen sind trotz der bekräftigten Kaufinteressen der Unternehmen mit einem Restrisiko verbunden.

Aufgrund der vorgesehenen Größenordnung an Investitionen in den verschiedenen Bereichen muss der Gemeinderat sehr bedacht nach entsprechender Dringlichkeit über die Freigabe von Mitteln entscheiden. Außerdem ist es bei diesem hohen Investitionsbedarf nicht möglich, finanzielle Rücklagen zu schaffen. Finanzielle Freiräume für weitere Projekte sind nicht gegeben.

Zur Absicherung von Liquiditätsengpässen sind im Haushalt zwei Zwischenfinanzierungsdarlehen vorgesehen.

Nicht zu vergessen sind natürlich zur Finanzierung der Gesamtvorhaben die entsprechenden Zuwendungen des Bundes und des Freistaates Sachsen. Ohne diese Zuwendungen wären zahlreiche Vorhaben für die Gemeinde nicht realisierbar gewesen. Diese Zuschüsse stellen für die Gemeinde eine große finanzielle Hilfe dar. Zu nennen sind hier vor allem die Breitbanderschließung im gesamten Gemeindegebiet oder auch die Erschließung von Gewerbegebieten im Rahmen der Wirtschaftsförderung.

5. Stand der Schulden

Die Gemeinde Klipphausen hatte zu Beginn des Vorvorjahres einen Schuldenstand innerhalb des Haushalts von 17,527 Mio EUR.

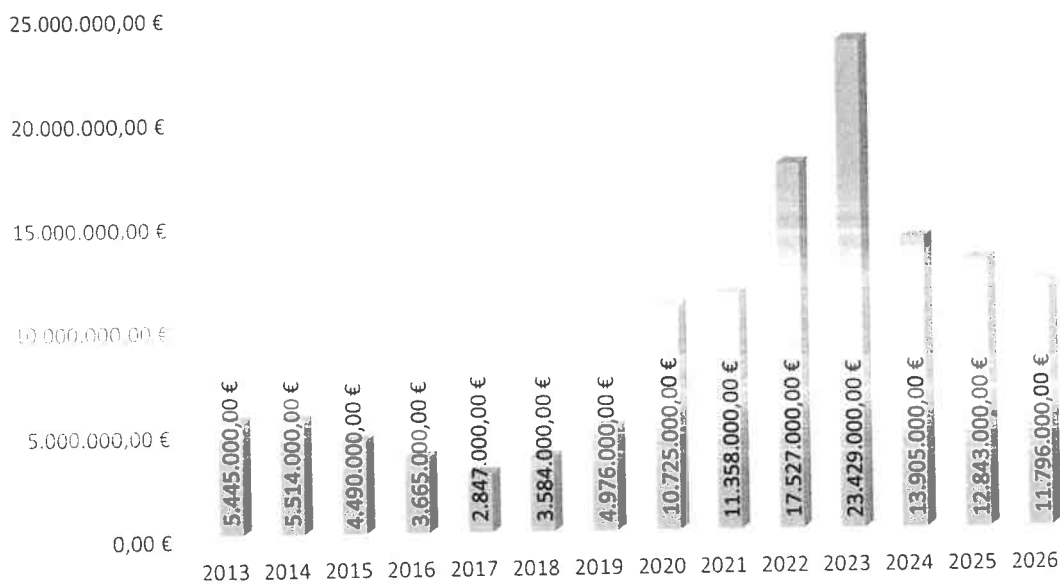
Nach Verrechnung der im Jahr 2023 erbrachten Tilgungsleistungen in Höhe von 906 TEUR und den Darlehensaufnahmen über 980 TEUR aus der Ermächtigung 2021, ergibt sich zum Ende des Haushaltsjahres 2023 ein Schuldenstand von 17,601 Mio. EUR.

Zum Ende des Jahres 2024 weist die Gemeinde mit eventueller Aufnahme der Zwischenfinanzierungsdarlehen von 5,8 Mio EUR, der Tilgung in 2024 in Höhe von 5,000 Mio EUR voraussichtlich einen Schuldenstand von insgesamt 18,400 Mio EUR aus.

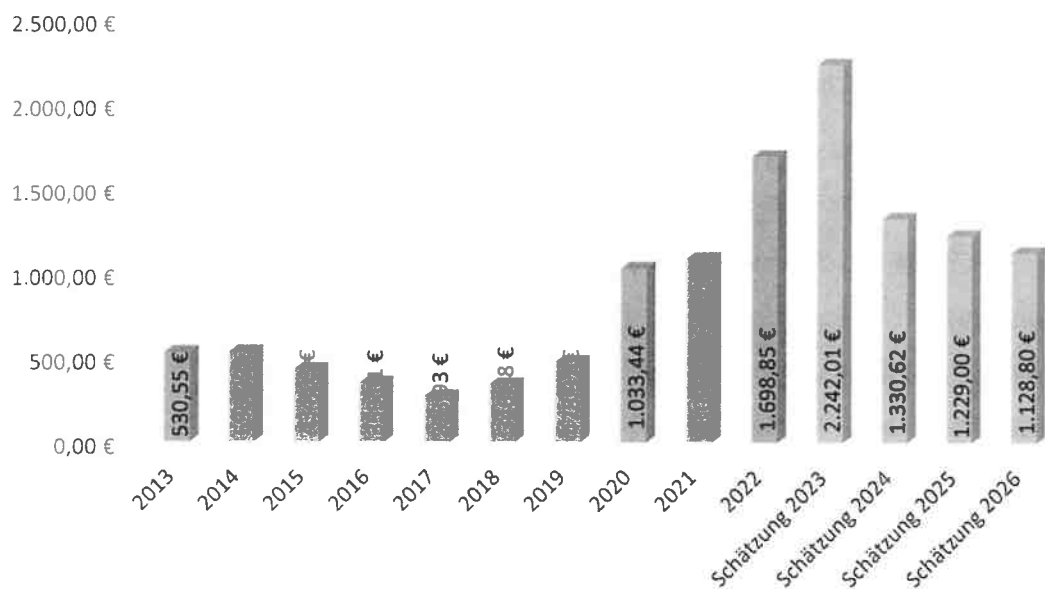
Daraus ergibt sich für die Gemeinde Klipphausen zum 31.12.2024 eine Pro-Kopf-Verschuldung von 1.747,23 € je Einwohner.

Der starke Anstieg des Schuldenstands der Gemeinde Klipphausen in den letzten Jahren ist hauptsächlich auf die Aufnahme von Zwischenfinanzierungsdarlehen für den Breitbandausbau zurückzuführen. Mit der Tilgung dieser Darlehen zeigt der Schuldenstand in den Folgejahren wieder ein realitätsnäheres Bild. Der Abbau dieses Schuldenstandes wird die Gemeinde auch in Zukunft beschäftigen. Ein Ziel jeder folgenden Haushaltsplanung wird es sein, die jährlichen Tilgungsleistungen über Haushaltsmittel abdecken zu können, um so den Schuldenstand Stück für Stück zu reduzieren.

Übersicht über den Schuldenstand 2013 bis 2026



Pro-Kopf-Verschuldung 2013 bis 2026



6. Rückstellungen

Die gebildeten Rückstellungen betragen zu Beginn des Haushaltsjahres 957.494 EUR. Darin sind

- 812.874 EUR für den rückständigen Grunderwerb,
- 52 TEUR für Prüfungskosten und den sich ergebenden Aufwand aus den Jahresabschlüssen der Betriebe gewerbliche Art
- 92.620 EUR für Steuerschuldverhältnisse

7. Beteiligungen

Die Gemeinde Klipphausen unterhält unmittelbare Beteiligungen zu Körperschaften des öffentlichen Rechts:

- Zweckverband Gemeinschaftskläranlage Meißen (GKA)
- Abwasserzweckverband „Wilde Sau“
- Zweckverband kommunales Studieninstitut Dresden
- KISA Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen
- Wasserverband Brockwitz-Rödern

Außerdem ist die Gemeinde an folgenden Unternehmen des privaten Rechts unmittelbar beteiligt:

- Kommunalentwicklungsgesellschaft Klipphausen mbH
- Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energieversorgung Sachsen Ost mbH
- Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH
- Kulturbetriebsgesellschaft Meißner Land mbH

Eine Übersicht der unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde ist dem Bericht als Anlage beigefügt. Für Unternehmen des privaten Rechts, an denen die Gemeinde Klipphausen mit mehr als 5 % beteiligt ist, sind die entsprechenden Wirtschaftsdaten auszuweisen.

Die Gemeinde Klipphausen ist mit einhundert Prozent an der Kommunalentwicklungsgesellschaft Klipphausen mbH (KEG) beteiligt. Das Schulzentrum mit Kindertagesstätte wurde rückwirkend zum 01.01.2022 in das Eigentum der Gemeinde Klipphausen übertragen.

8. Rücklagen

Die Gemeinde hatte zum 31.12.2020 einen Stand an Rücklagen aus dem Sonderergebnis in Höhe von 9,807 Mio. EUR. Mit Erstellung des Jahresabschluss 2021 konnten weitere Rücklagen aus dem Sonderergebnis von 45 Mio. EUR gebildet werden. Somit ergibt sich eine Gesamtrücklage aus dem Sonderergebnis in Höhe von 9.852 Mio. EUR.

Aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses bildete die Gemeinde im Zuge des Jahresabschluss 2021 eine Rücklage über 2.933 Mio. EUR.

Diese Rücklagen kann die Gemeinde in den Folgejahren für den Ausgleich ihres Haushalts einsetzen. Die Rücklagen sind neben dem Basiskapital Bestandteil der in der Bilanz ausgewiesenen Kapitalposition (=Eigenkapital).

9. Entwicklung Basiskapital und Anlagevermögen

Entwicklung Kapitalposition (Eigenkapital)

(beinhaltet Basiskapital und Rücklage)

	Kapitalposition/Eigenkapital	Bildung von Rücklagen	Basiskapital	Gesamtergebnis nach Verrechnung
Stand 31.12.2017	71.700.941,11 €	990.064,77 €	70.710.876,34 €	
Stand 31.12.2018	73.091.106,05 €	6.214.807,84 €	66.876.298,20 €	
Stand 31.12.2019	79.261.054,01 €	14.610.584,22 €	64.650.469,79 €	
Stand 31.12.2020	81.710.332,14 €	18.872.164,20 €	62.838.167,94 €	
Stand 31.12.2021	82.880.516,85 €	21.850.201,17 €	61.030.315,68 €	
<i>darunter gebuchtes Basiskapital (1/3 des Basiskapitals)</i>			23.570.292,11 €	

		bei positivem Wert des Gesamtergebnisses, Bildung von Rücklagen möglich im jeweiligen Haushaltsjahr		
		Gesamtergebnis vor Verrechnung	Verrechnungsbetrag =AFA-Sopo bis 31.12.2017	
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum <u>31.12.2021</u> (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2022)			<u>61.030.315,68 €</u>	<u>235.585,00 €</u>
abzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag (§2 Abs.1 KomHVO) <u>Plan 2022</u>		-1.530.264,00 €	-2.177.362,00 €	647.098,00 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum <u>31.12.2022</u> (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2022)			<u>58.451.793,94 €</u>	<u>647.098,00 €</u>
abzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag (§2 Abs.1 KomHVO) <u>Plan 2023</u>		-1.598.212,00 €	-2.152.431,00 €	554.219,00 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum <u>31.12.2023</u> (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2022)			<u>56.299.362,94 €</u>	<u>554.219,00 €</u>
abzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag (§2 Abs.1 KomHVO) <u>Plan 2024</u>		-1.283.834,00 €	-2.104.574,00 €	<u>820.740,00 €</u>
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum <u>31.12.2024</u> (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2022)			<u>54.194.788,94 €</u>	<u>820.740,00 €</u>

abzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag (§2 Abs.1 KomHVO) <u>Plan 2025</u>	Keine Buchung gegen das Basiskapital vorgesehen	-405.343,00 €	-2.096.999,00€	<u>1.691.656,00 €</u>
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2025 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2022)			<u>52.097.789,94 €</u>	
abzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag (§2 Abs.1 KomHVO) <u>Plan 2026</u>	Keine Buchung gegen das Basiskapital vorgesehen	-431.510,00 €	-2.078.206,00 €	<u>1.646.696,00 €</u>
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2026 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2022)			<u>50.019.583,94 €</u>	
abzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag (§2 Abs.1 KomHVO) <u>Plan 2027</u>	Keine Buchung gegen das Basiskapital vorgesehen	-431.510,00 €	-2.024.066,00 €	<u>1.515.062,00 €</u>
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2027 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2022)			<u>47.995.517,94 €</u>	

Die Gemeinde weist in der zuletzt aufgestellten Jahresrechnung 2021 eine Bilanzsumme von 191.362.058,33 EUR aus. Dabei nimmt das Anlagevermögen einen Anteil von 170.837.950,55 EUR ein. Die Kapitalposition, das sogenannte Eigenkapital, beträgt 82.880.516,85 EUR. Bei Betrachtung der Planzahlen der Folgejahre kann der ausgewiesene Fehlbetrag, wenn im Abschluss erforderlich, gegen das Basiskapital verbucht werden.

Im Ergebnis würde der Gemeinde bis zum Jahr 2027 voraussichtlich noch ein Eigenkapital in Höhe von 47.995.517,94 EUR zur Verfügung stehen. Das gebuchte Basiskapital (1/3) würde in Höhe von 23.570.292,11 EUR gesichert sein. Aufgrund der Ausführung zahlreicher weiterer Investitionen in den Folgejahren ist mit einem weiteren Anstieg des Wertansatzes für das Anlagevermögen zu rechnen. Demzufolge wird sich auch der Wert der Abschreibungen der

Neuinvestitionen ab 01.01.2018, welche nicht mehr mit dem Basiskapital verrechnet werden dürfen, weiter erhöhen.

10. Entwicklung

In konstruktiver Zusammenarbeit der Gemeinderäte und der Ortschaftsräte wurden zukunftsorientierte Entscheidungen zur Entwicklung des ländlichen Raumes und zur Verbesserung der Lebensverhältnisse der Bürger getroffen.

Die Gemeinde Klipphausen weist, wie im Vorjahr 2023, auch in 2024 im Plan ein hohes Investitionsvolumen aus. Besondere Schwerpunkte bilden im Haushalt 2023 zur investiven Umsetzung folgende Vorhaben:

- Erweiterung Gewerbegebiet Klipphausen 5. Bauabschnitt
- Erweiterung Gewerbegebiet Röhrsdorf
- Abschluss Sanierung Kindertagesstätte Sachsdorf
- Sanierung Kindertagesstätte Wildberg
- Sanierung Kindertagesstätte Naustadt
- Ausbau Arztpraxis Klipphausen
- Straßenbau Schlackenweg
- Straßenbau Steinsgasse
- Sanierung Jahnbad Miltitz

Mit Beschluss des Gemeinderates hat bei den Investitionen die Erweiterung Gewerbegebiet Klipphausen neben der Sanierung Kindertagesstätte Sachsdorf oberste Priorität.

Bei der Planung und Umsetzung dieser enormen Investitionsziele muss man auch gewisse Risiken, welche sich im Haushalt aufzeigen bzw. mit welchen in Zukunft gerechnet werden muss, betrachten.

Allgemeine Risiken

Im Moment zeigen sich, ähnlich wie 2023, folgende allgemeine Risiken, welche man unbedingt im Auge behalten muss, um das Finanzgefüge der Gemeinde in den Folgejahren aufrechterhalten zu können:

- Schwankende Steuereinnahmen
- rückläufige Finanzzuwendungen
- Schließung von Förderprogrammen

- geringere Zuwendungshöhen bei bestehenden Förderprogrammen bedeuten höhere Eigenanteile (u. a. bei der Wirtschaftsförderung)
- schwierigere Kalkulation wegen steigender Baupreise

Risiken im Haushalt

Nennenswerte Risiken im Haushalt sind:

- steigende Preise bei den Bewirtschaftungskosten (u. a. Gas, Strom),
- steigende Personalkosten (derzeit 35,3 % der Aufwände des Gesamtergebnishaushalts)
- prüfen, ob das vorhandene Personal in der Lage bzw. ausreichend ist, die geplanten Investitionen zu stemmen
- neben den neu geplanten großen Vorhaben bestehen weiterhin sehr hohe Mittelüberträge für Investitionen mit ebenfalls hohen Investitionsvolumen aus dem Vorjahr, welche noch fertig gestellt werden müssen
- langfristig hohe Tilgungsbeträge für aufgenommene Kredite
- zeitliche Verlagerung der Einnahmen aus Beiträgen und Zuwendungen, kann zu Schwierigkeiten bei der Liquidität führen (Zwischenfinanzierungsdarlehen erforderlich).

Der Gemeinde liegt derzeit noch kein endgültiger Zuwendungsbescheid von Bund und Land für die Breitbanderschließung nach der Verwendungsnachweisprüfung vor. Sollten Kosten im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung nicht als zuwendungsfähig anerkannt werden, gehen diese zu Lasten der Gemeinde und müssen zusätzlich im Haushalt bereitgestellt werden.

In der Haushaltsplanung 2024 zeigte sich, dass die Aufnahme von Darlehen langsam ausgereizt ist. Die Gemeinde hat in den nächsten Jahren, neben der Absicherung der laufenden Unterhaltung und Bewirtschaftung der Anlagen und Einrichtungen, große Anstrengungen aufzubringen, um die entsprechende jährliche Tilgungsleistung zu erwirtschaften.

Die in den letzten Jahren neu geschaffenen Einrichtungen und Anlagen und die in den Folgejahren geplanten Vorhaben werden in Zukunft zu höheren Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten in sämtlichen Bereichen führen. Die Gemeinde wird mehr Mittel für die Unterhaltung in die Ergebnisrechnung einstellen müssen. Diese Mittel werden an anderen Stellen fehlen.

Durch die vielen Neuinvestitionen in Kombination mit den gestiegenen Baupreisen wird es einen weiteren Anstieg des Wertansatzes für das Anlagevermögen geben. Demzufolge wird sich auch der Wert der Abschreibungen der Neuinvestitionen ab 01.01.2018, welche nicht mehr mit dem Basiskapital verrechnet werden dürfen, weiter erhöhen. Somit wird die Gemeinde in Zukunft größeres Augenmerk auf die Erwirtschaftung der höheren Abschreibungen für Neuinvestitionen legen müssen, um einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt vorweisen zu können.

Die Ergebnisrechnung der Gemeinde weist im Jahr 2024 durch die Ausbuchung der Abschreibungen bis zum 31.12.2017 ein positives ordentliches Ergebnis aus. Der Finanzhaushalt weist keinen Fehlbetrag auf und ist ausgeglichen. Die bestehenden Schulden werden durch kontinuierliche Tilgung abgebaut.

Silvia Kunas
Kämmerin

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
	EUR						
1	2	3	4	5	6		
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	12.203.820,02	12.486.000	12.833.400	13.406.000	13.686.000	13.711.000
	darunter:						
	Grundsteuern A, B, C und D	1.121.477,98	1.125.000	1.130.000	1.135.000	1.140.000	1.145.000
	Gewerbesteuer	5.979.278,75	6.070.000	6.550.000	6.550.000	6.600.000	6.620.000
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.152.483,13	4.200.000	4.206.200	4.600.000	4.800.000	4.800.000
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	930.185,26	1.070.000	926.200	1.100.000	1.125.000	1.125.000
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.771.506,33	6.027.933	8.253.460	7.809.036	7.860.490	7.995.466
	darunter:						
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	329.781,00	1.126.758	1.500.000	1.170.000	1.190.000	1.235.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	4.132,80	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	1.380.575	3.112.946	3.110.546	3.085.755	3.077.056
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.639.452,31	4.617.100	4.750.100	4.786.100	4.850.100	4.858.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	807.876,63	672.350	814.040	841.890	841.790	841.790
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	426.869,13	262.200	343.800	343.800	331.300	331.300
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	161.100,20	200.000	168.176	201.811	210.220	210.220
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	345.686,07	350.650	343.700	340.700	340.700	340.700
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	22.356.310,69	24.616.233	27.506.676	27.729.337	28.120.600	28.288.576
11	Personalaufwendungen	8.731.812,83	9.597.631	10.254.875	10.377.035	10.662.745	10.959.595
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.886.856,10	4.527.161	4.635.780	3.985.806	4.117.491	4.252.716
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	7.874,96	3.887.793	5.586.283	5.585.613	5.551.443	5.482.214
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	97.552,93	180.450	181.778	216.920	234.300	110.890
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.704.177,89	6.455.700	6.462.300	6.641.200	6.666.200	6.672.200
	darunter:						
	Kreisumlage	4.534.949,39	5.242.000	5.120.100	5.300.000	5.320.000	5.320.000
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.350.885,53	1.565.710	1.724.494	1.328.106	1.319.931	1.319.965
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	19.779.160,24	26.214.445	28.845.510	28.134.680	28.552.110	28.797.580

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	2.577.150,45	-1.598.212	-1.338.834	-405.343	-431.510	-509.004
20 realisierbare außerordentliche Erträge	22.955,27	0	0	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	22.955,27	0	0	0	0	0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	2.600.105,72	-1.598.212	-1.338.834	-405.343	-431.510	-509.004
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26 + Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	2.152.431	2.104.574	2.096.999	2.078.206	2.024.066
27 + Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
28 = veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	2.600.105,72	554.219	765.740	1.691.656	1.646.696	1.515.062
Fehlbetragsabdeckung						
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31 Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32 Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter:

69 = 1 Planlisten \ M05 ErgebnisHH: Mandant: 6075 Gemeinde Klipphausen HH-Jahr: 2024 Variante: 3.1-Variante 3
 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Ergebnishaushalt Listentyp: E
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd6075001'); Alle = an; Variante = 45252; Ausweis
 Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = E; Positionsnachweis = an

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.110.968,07	12.486.000	12.833.400	13.406.000	13.686.000	13.711.000
	darunter:						
	Grundsteuern A, B, C und D	1.117.297,68	1.125.000	1.130.000	1.135.000	1.140.000	1.145.000
	Gewerbesteuer	6.041.752,03	6.070.000	6.550.000	6.550.000	6.600.000	6.620.000
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.958.714,57	4.200.000	4.206.200	4.600.000	4.800.000	4.800.000
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	972.752,24	1.070.000	926.200	1.100.000	1.125.000	1.125.000
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.960.747,71	4.647.358	5.140.514	4.698.490	4.774.735	4.918.410
	darunter:						
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	329.781,00	1.126.758	1.500.000	1.170.000	1.190.000	1.235.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	4.132,80	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfer-einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	4.658.660,89	4.617.100	4.750.100	4.786.100	4.850.100	4.858.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	896.192,14	672.350	814.040	841.890	841.790	841.790
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	404.649,36	262.200	343.800	343.800	331.300	331.300
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	171.857,55	200.000	168.176	201.811	210.220	210.220
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	388.636,77	350.650	343.700	340.700	340.700	340.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	22.591.712,49	23.235.658	24.393.730	24.618.791	25.034.845	25.211.520
10	Personalauszahlungen	8.747.913,99	9.597.631	10.254.875	10.377.035	10.662.745	10.959.595
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.881.386,43	4.527.161	4.635.780	3.985.806	4.117.491	4.252.716
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	97.552,93	180.450	181.778	216.920	234.300	110.890
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.696.184,07	6.455.700	6.462.300	6.641.200	6.666.200	6.672.200
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288.307,12	1.565.710	1.724.494	1.328.106	1.319.931	1.319.965
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	19.711.344,54	22.326.652	23.259.227	22.549.067	23.000.667	23.315.366
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	2.880.367,95	909.006	1.134.503	2.069.724	2.034.178	1.896.154
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.682.421,10	7.095.161	6.272.420	10.267.970	5.429.690	352.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	209.880,15	3.635.000	2.268.000	375.000	5.498.880	2.625.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	15.247,42	4.590.876	6.208.193	2.652.750	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	384.983,05	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	12.292.531,72	15.321.037	14.748.613	13.295.720	10.928.570	2.977.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.675,90	6.000	63.100	0	0	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	65.384,99	4.659.231	6.501.583	1.646.782	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.117.057,61	7.416.458	11.248.425	15.590.454	9.027.665	636.000
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	529.058,33	716.400	553.150	0	0	36.000
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	20.000	150.000	50.000	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	20.736.176,83	12.818.089	18.516.258	17.287.236	9.027.665	672.000
	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
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-8.443.645,11	2.502.948	-3.767.645	-3.991.516	1.900.905	2.305.000
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-5.563.277,16	3.411.954	-2.633.142	-1.921.792	3.935.083	4.201.154
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	6.904.000,00	0	5.800.000	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	735.334,71	889.524	5.000.470	3.349.075	4.532.676	1.032.676
	darunter:						
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]	6.168.665,29	-889.524	799.530	-3.349.075	-4.532.676	-1.032.676
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	605.388,13	2.522.430	-1.833.612	-5.270.867	-597.593	3.168.478
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	10.352.426,15					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	8.376.954,06					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	1.975.472,09					
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	2.580.860,22	2.522.430	-1.833.612	-5.270.867	-597.593	3.168.478
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		14.646.941	6.568.920			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		6.791.520	0			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.855.421	6.568.920			
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		9.715.869	6.777.909			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		9.365.975	6.439.549			
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]		7.453.502	-2.042.601			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	13.393.732,71	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	13.396.639,78	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52)]	2.577.953,15	7.453.502	-2.042.601	-5.270.867	-597.593	3.168.478
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	4.209.173,33	25.048,764	8.153.514	6.110.913	840.046	242.453
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	6.787.126,48	32.502.266	6.110.913	840.046	242.453	3.410.931
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M07 FinanzHH: Mandant: 6075 Gemeinde Klipphausen HH-Jahr: 2024 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Finanzhaushalt Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd6075001'); Alle = an; Variante = 45252; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

Bezeichnung der Teilhaushalte							
Planjahr 2024							
		anteilige ordentliche Erträge		anteilige ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		EUR	1	EUR	2		
1	Teilhaushalt 1		609.688		4.548.888	-3.939.200	-2.546.084
2	Teilhaushalt 2		5.546.658		9.974.765	-4.428.107	-4.813.472
3	Teilhaushalt 3		1.192.880		3.151.179	-1.958.299	-2.785.012
4	Teilhaushalt 4		5.819.550		5.203.800	615.750	434.712
5	Teilhaushalt 5		14.337.900		5.966.878	8.371.022	8.371.022
6	Teilhaushalt 6		0		0	0	0
	Gesamtergebnis		27.506.676		28.845.510	-1.338.834	-1.338.834

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M03 HH-Querschnitt ErgebnisHH: Mandant: 6075 Gemeinde Klipphausen HH-Jahr: 2024 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt
Listentyp: E Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushalte
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd6075001'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 45252; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5;
Listentyp = E; Positionsnachweis = an

		Bezeichnung der Teilhaushalte						Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/Finanzierungsmittel-fehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		1	2	3	4	5	6						
1	Teilhaushalt 1	-3.731.594	611.000	1.323.750	-712.750	-4.444.344	0						
2	Teilhaushalt 2	-3.930.415	724.090	2.479.040	-1.754.950	-5.685.365	0						
3	Teilhaushalt 3	-764.110	9.741.523	14.027.068	-4.285.545	-5.049.655	22.407.201						
4	Teilhaushalt 4	1.189.600	3.568.000	536.400	3.031.600	4.221.200	0						
5	Teilhaushalt 5	8.371.022	104.000	150.000	-46.000	8.325.022	0						
6	Teilhaushalt 6	0	0	0	0	0	0						
Gesamtergebnis		1.134.503	14.748.613	18.516.258	-3.767.645	-2.633.142	22.407.201						

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M04 HH-Querschnitt FinanzHH; Mandant: 6075 Gemeinde Klipphausen HH-Jahr: 2024 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 5-
 Haushaltsquerschnitt Listentyp: F Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushalte
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd6075001'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 45252; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5;
 Listentyp = F; Übersicht = an; erw. Listentyp = A

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
	1	2	3	4	5	6
1						
Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	12.203,8	12.486,0	12.833,4	13.406,0	13.686,0	13.711,0
301100 - Grundsteuer A	148,0	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0
301200 - Grundsteuer B	973,5	975,0	980,0	985,0	990,0	995,0
301300 - Gewerbesteuer	5.979,3	6.070,0	6.550,0	6.550,0	6.600,0	6.620,0
302100 - Einkommenssteuer	4.152,5	4.200,0	4.206,2	4.600,0	4.800,0	4.800,0
302200 - Umsatzsteuer	930,2	1.070,0	926,2	1.100,0	1.125,0	1.125,0
303200 - Hundesteuer	20,4	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0
darunter:						
Grundsteuern A, B, C und D	1.121,5	1.125,0	1.130,0	1.135,0	1.140,0	1.145,0
301100 - Grundsteuer A	148,0	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0
301200 - Grundsteuer B	973,5	975,0	980,0	985,0	990,0	995,0
Gewerbesteuer	5.979,3	6.070,0	6.550,0	6.550,0	6.600,0	6.620,0
301300 - Gewerbesteuer	5.979,3	6.070,0	6.550,0	6.550,0	6.600,0	6.620,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.152,5	4.200,0	4.206,2	4.600,0	4.800,0	4.800,0
302100 - Einkommenssteuer	4.152,5	4.200,0	4.206,2	4.600,0	4.800,0	4.800,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	930,2	1.070,0	926,2	1.100,0	1.125,0	1.125,0
302200 - Umsatzsteuer	930,2	1.070,0	926,2	1.100,0	1.125,0	1.125,0
2						
+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.771,5	6.027,9	8.253,5	7.809,0	7.860,5	7.995,5
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	329,8	1.126,8	1.500,0	1.170,0	1.190,0	1.235,0
312100 - Bedarfszuweisungen	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	4,1	7,0	4,5	4,5	4,5	4,5
314100 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	3.308,5	3.467,8	3.513,7	3.485,4	3.435,4	3.385,4
314105 - Zuschüsse JFW	2,3	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
314106 - Feuerwehrpauschale Land	13,3	14,0	14,0	14,0	14,0	14,0
314107 - Zuschuss FFW Führerschein	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
314108 - Einbehalt Lohnsteuer betriebliche Altersvorsorge	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
314109 - Zuweisung Inklusion Schulen	1,0	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5
314110 - Ertrag Zu. Winterschäden	12,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
314114 - Zuschuss Weiterbildung Kita	9,3	0,0	10,3	0,0	0,0	0,0
314115 - PK Zuschuss Kita Ausbildung	45,0	0,0	69,0	0,0	0,0	0,0
314116 - Zuw. Freistell. Praxisanleitung	9,4	0,0	25,6	0,0	0,0	0,0
314118 - Zuwen. Qualifizierung Praxisanleitung in KITA (Aufwand SK 42614000)	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
314120 - Instandhaltung Straßen Ertrag	0,0	28,5	0,0	21,1	127,3	276,0
314180 - Zuschuss Admin Schulen	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
314800 - Zuweisg. u. Zuschüsse für laufende Zwecke übr. Bereich (Spenden)	18,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,0	1.132,3	1.138,4	1.136,0	1.111,6	1.103,9
316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,0	248,3	1.974,6	1.974,6	1.974,2	1.973,1
darunter:						
allgemeine Schlüsselzuweisungen	329,8	1.126,8	1.500,0	1.170,0	1.190,0	1.235,0
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	329,8	1.126,8	1.500,0	1.170,0	1.190,0	1.235,0
sonstige allgemeine Zuweisungen	4,1	7,0	4,5	4,5	4,5	4,5
313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	4,1	7,0	4,5	4,5	4,5	4,5
allgemeine Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aufgelöste Sonderposten	0,0	1.380,6	3.112,9	3.110,5	3.085,8	3.077,1
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,0	1.132,3	1.138,4	1.136,0	1.111,6	1.103,9
316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,0	248,3	1.974,6	1.974,6	1.974,2	1.973,1
3						
+ sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4						
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.639,5	4.617,1	4.750,1	4.786,1	4.850,1	4.858,1
331100 - Verwaltungsgebühren	109,0	77,1	103,6	79,6	79,6	79,6
332100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.448,9	1.525,1	1.492,1	1.546,1	1.598,1	1.598,1

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
	1	2	3	4	5	6
33210000 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte nicht steuerbar	0,0	1.565,0	1.587,0	1.588,0	1.590,0	1.588,0
33210007 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	1.417,4	1.440,0	1.560,0	1.565,0	1.575,0	1.585,0
33210019 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 19%	36,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
332101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
332110 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte - Kilagebühr Triebischtal	625,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
332130 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte - Kleinleiterabgabe	0,0	10,0	7,5	7,5	7,5	7,5
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	807,9	672,4	814,0	841,9	841,8	841,8
341100 - Mieten und Pachten	63,5	70,7	72,3	75,5	75,5	75,5
34110000 - Mieten und Pachten nicht steuerbar	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34110019 - Mieten und Pachten 19% Steueranteil	4,6	187,0	361,2	405,2	405,2	405,2
341110 - Mieten und Pachten	133,7	136,7	136,0	136,2	136,1	136,1
342100 - Verkauf	27,8	10,1	10,1	10,1	10,1	10,1
34210000 - Verkauf nicht steuerbar	0,0	32,0	32,0	10,0	10,0	10,0
34210007 - Verkauf 7% Steuer	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34210019 - Verkauf 19% Steuer	0,4	0,0	0,0	22,0	22,0	22,0
34310000 - Privatrechl. Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen - nicht steuerbar	0,0	11,6	14,8	14,8	14,8	14,8
34310007 - Privatrechl. Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen - 7 % Ust.	0,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
34310019 - Privatrechl. Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen - 19 % Ust.	2,4	52,9	54,5	55,0	55,0	55,0
346100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	118,4	123,5	118,7	49,2	49,2	49,2
34610007 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 7%	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0
34610019 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	2,8	6,0	11,5	21,0	21,0	21,0
346103 - Einzahl.Einrichtung GK 442923	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
346104 - Erstattung Versicherungsfälle GK 421104	32,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34610400 - Erstattung Versicherungsfälle GK 42110400	388,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
346105 - Kauton Standrohr	3,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	426,9	262,2	343,8	343,8	331,3	331,3
348000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Bund	0,0	0,0	8,0	15,0	0,0	0,0
348100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Land	0,0	0,0	7,0	0,0	0,0	0,0
348200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/GV	240,6	136,5	136,5	136,5	139,0	139,0
348300 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Zweckverbände und dergl.	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
348400 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gesetzliche Sozialversicherung	91,8	50,0	45,0	45,0	45,0	45,0
348600 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen sonst. öffentl. SoRe	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
348700 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen private Unternehmen	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34870007 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen private Unternehmen 7% Steueranteil	53,5	23,0	23,0	23,0	23,0	23,0
348800 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen übriger Bereich	31,1	50,5	122,1	122,1	122,1	122,1
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	161,1	200,0	168,2	201,8	210,2	210,2
365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	159,8	200,0	168,2	201,8	210,2	210,2
369100 - Sonstige Finanzerträge	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9 + sonstige ordentliche Erträge	345,7	350,7	343,7	340,7	340,7	340,7
351100 - Konzessionsabgaben	301,8	280,0	280,0	280,0	280,0	280,0
352100 - Erstattung von Steuern	12,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
356100 - Bußgelder	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
	1	2	3	4	5	6
356200 - Nachzahlungszinsen Gwst.	0,0	50,0	40,0	40,0	40,0	40,0
356210 - Mahnkosten	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
356220 - Mahngebühren	10,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
356230 - Säumniszuschläge	11,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
356240 - Vollstreckungsgebühren	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
356245 - Stundungszinsen	0,2	2,0	5,0	2,0	2,0	2,0
356260 - Rücklassschriftgebühren	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
356270 - Erstattungszinsen Gwst.	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
356290 - Verzugszinsen	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
356299 - Sonstige Nebenforderungen	1,4	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
358200 - Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
358310 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen/ Niederschlagung	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	22.356,3	24.616,2	27.506,7	27.729,3	28.120,6	28.288,6
11 Personalaufwendungen	8.731,8	9.597,6	10.254,9	10.377,0	10.662,7	10.959,6
401100 - Dienstaufwendung für Beamte	99,5	102,0	106,0	106,0	107,0	107,0
401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	6.875,7	7.491,3	8.032,4	8.134,9	8.361,5	8.600,4
401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
402100 - Beiträge Versorgungskasse für Beamte	140,0	150,0	150,0	151,0	152,0	153,0
402200 - Beiträge Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	258,1	307,0	346,2	349,6	359,1	370,4
403100 - Beiträge SV für Beamte	0,0	10,2	10,2	10,4	10,5	10,5
403200 - Beiträge SV für tariflich Beschäftigte	1.344,7	1.537,1	1.610,0	1.625,2	1.672,6	1.718,3
404100 - Beihilfen u. Unterstützungslleistungen für Beschäftigte	13,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12 + Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.886,9	4.527,2	4.635,8	3.985,8	4.117,5	4.252,7
421100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	190,3	245,5	295,6	178,0	183,0	188,0
42110000 - Unterhaltung der Grundstücke nicht steuerbar	3,2	6,4	112,9	63,6	63,6	60,0
42110007 - Unterhaltung der Grundstücke 7% Steueranteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42110019 - Unterhaltung der Grundstücke 19% Steueranteil	169,2	225,7	184,9	219,7	219,7	219,7
421104 - Aufwand Versicherungsfälle GK 346104	32,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42110400 - Aufwand Versicherungsfälle GK 34610400	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42110419 - Aufwand Versicherungsfälle GK 34610419	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
422100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	237,0	373,8	285,4	221,6	221,5	221,5
42210000 - Unterhaltung unbeweglichen Vermögens nicht steuerbar	56,3	27,0	74,9	35,9	35,9	35,9
42210019 - Unterhaltung unbeweglichen Vermögens 19% Steueranteil	4,5	4,7	29,7	3,5	3,5	3,5
422102 - Wartung	65,2	88,5	88,8	82,8	82,8	82,9
42210200 - Wartung, nicht steuerbar	4,2	10,3	9,4	9,1	9,1	9,1
42210219 - Wartung, 19% Steuer	8,5	65,0	26,1	22,0	22,0	22,0
422103 - Weiterberechnung Unterhaltung unbewegl. Vermögen	68,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42210300 - Weiterberechnung Unterhaltung unbewegl.Vermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42210319 - Weiterberechnung 19% Vst' Unterhaltung unbewegl. Vermögen	39,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
422110 - Unterhaltung unbewegl. Vermögen mit Maßnahme	15,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
422120 - Instandhaltung Straße Aufwand	0,0	28,5	0,0	21,1	127,3	276,0
423100 - Mieten und Pachten	28,6	31,1	31,3	31,4	31,6	31,7
42310000 - Mieten und Pachten nicht steuerbar	3,9	12,3	8,0	8,0	8,0	8,0
424100 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	0,0	0,2	0,5	0,2	0,2	0,2

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
1	2	3	4	5	6	
424110 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens-Energie	101,7	137,3	4,5	4,6	4,7	4,8
42411000 - Bewirtschaftung -Energie nicht steuerbar	10,0	21,2	124,8	126,9	129,3	131,3
42411019 - Bewirtschaftung -Energie 19% Steueranteil	31,9	33,8	15,7	31,0	31,4	31,7
424120 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Gas, Brennstoffe	174,9	293,4	14,0	24,9	25,0	25,1
42412000 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe nicht steuerbar	13,5	32,8	265,8	269,1	272,2	275,3
42412007 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe 7% Steueranteil	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42412019 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe 19% Steueranteil	18,8	39,1	30,5	30,8	31,1	31,4
42413000 - Bewirtschaftung - Wasser nicht steuerbar	68,2	73,5	79,2	79,3	82,9	83,0
42413007 - Bewirtschaftung - Wasser 7% Steueranteil	2,8	2,5	2,7	2,7	3,1	3,1
424150 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Reinigung	326,9	344,8	130,0	124,1	124,6	125,2
42415000 - Bewirtschaftung - Reinigung nicht steuerbar	13,6	20,3	271,1	279,8	281,0	282,2
42415019 - Bewirtschaftung - Reinigung 19% Steueranteil	20,7	16,6	45,8	50,5	50,8	51,0
424160 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Müllabfuhr	15,0	18,3	18,0	18,0	18,1	18,1
424190 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Sonstige Bewirtschaftungskosten	2,5	7,4	5,4	5,1	5,1	5,1
42419000 - Bewirtschaftung - Sonstige nicht steuerbar	2,0	1,3	6,6	5,6	5,6	5,6
42419019 - Bewirtschaftung - Sonstige 19% Steueranteil	1,2	0,1	2,2	1,9	1,9	1,9
425100 - Haltung von Fahrzeugen	36,4	61,5	82,0	27,8	27,8	27,8
425110 - Fahrzeugversicherung	25,4	27,8	27,9	28,1	28,7	28,8
425111 - Fahrzeugversicherung mit Mwst	1,7	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
425120 - Fahrzeugreparaturen	74,4	98,9	106,8	77,1	77,1	77,1
42512000 - Fahrzeugreparaturen nicht steuerbar	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
42512019 - Fahrzeugreparaturen 19% Steueranteil	2,2	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4
425130 - Kraftstoff	74,3	76,2	81,4	82,5	83,2	84,4
42513019 - Kraftstoff 19% Steueranteil	4,9	5,0	5,5	5,5	5,5	5,5
425300 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	152,8	47,8	59,2	19,1	19,1	19,1
42530000 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€, nicht steuer	0,2	1,7	15,6	8,5	8,5	8,5
42530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€, 19% Vst	1,0	3,8	7,7	2,7	2,7	2,7
425302 - Ausstattung FW bis 800 €	26,5	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0
425400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42540000 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	0,0	0,0	3,1	0,0	0,0	0,0
425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	101,7	146,2	100,5	94,8	94,8	94,8
42550000 - Unterhaltung d.sonst.bewegl.Vermögens nicht steuerbar	0,3	6,3	10,3	8,7	8,2	8,2
42550013 - Unterhalt.s.bewegl.Verm.§13b	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42550019 - Unterhaltung d.sonst.bewegl.Vermögens 19%	42,5	88,0	88,5	88,3	88,3	88,3
425580 - IT Admin Schulen	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
426100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1,6	2,4	2,3	2,3	2,3	2,3
426101 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,0	0,0	1,8	1,8	1,8	1,8
426110 - Aus- und Fortbildung	35,5	43,0	56,7	29,9	29,9	29,9
42611000 - Aus- und Fortbildung nicht steuerbar	0,8	1,1	6,4	2,1	2,1	2,1
42611019 - Aus- und Fortbildung 19% Steueranteil	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
426120 - Dienstbekleidung	3,6	5,5	8,9	5,8	5,9	5,9
42612019 - Dienstbekleidung 19% Steueranteil	0,4	1,0	1,2	0,6	0,6	0,6
426130 - Sonst. besondere Aufwendungen	0,7	0,8	2,0	0,5	0,5	0,5

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
	1	2	3	4	5	6
42614000 - Qualifizierung Praxisanleitung in KITA (Ertrag SK 314118)	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
427100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	118,5	149,0	187,0	187,8	188,5	189,3
42710119 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 19% Steuer	15,4	16,5	22,0	22,1	22,2	22,3
427102 - Lebensmittel	22,3	21,8	21,8	21,8	21,8	21,8
42710207 - Lebensmittel Vst. 7%	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42710219 - Lebensmittel Vst. 19%	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
427110 - Repräsentationen, Ehrungen	5,1	9,4	11,9	5,1	5,1	5,1
427120 - Schwimmunterricht/Sportunterricht	12,0	11,9	8,0	10,9	10,9	10,9
42712100 - Vorschulswimmen nicht steuerbar	0,8	1,0	0,0	2,8	2,8	2,8
42712107 - Vorschulswimmen	0,9	0,0	0,0	4,0	4,0	4,0
42712119 - Vorschulswimmen 19% Steueranteil	4,9	6,0	0,0	0,2	0,2	0,2
427130 - Lehr- und Unterrichtsmittel	38,3	38,8	38,7	37,5	36,5	36,5
427140 - Schulveranstaltungen	1,6	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
427150 - Öffentlichkeitsarbeit, Bote, Broschüren	11,6	36,5	36,5	36,5	36,5	36,5
427160 - Altenarbeit	10,7	12,0	13,0	13,0	13,0	13,0
42717007 - Wasserlieferung - Braunsdorfer Höhe 7% Steuer	88,4	120,0	130,0	132,0	133,0	135,0
42717107 - Wasserlieferung - Brockwitz-Rödern 7% Steuer	266,0	298,0	355,0	357,0	360,0	405,0
42717205 - Wasserlieferung - Sora 5% Steuer	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42717207 - Wasserlieferung - Sora 7% Steuer	0,4	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
42717307 - Wasserlieferung "Meißner Hochland" 7% Steuer	12,2	15,2	16,5	16,5	16,5	16,5
427180 - Heimpflege	16,2	20,0	19,5	19,0	19,0	19,0
427190 - Kindergarten - Sächl.Zweckausgaben	9,4	15,4	20,3	17,1	17,1	17,1
427191 - Kindergarten - Bildungsauftrag	2,3	5,1	7,6	6,2	6,2	6,2
427300 - Unterrichtswegekosten	0,0	0,0	1,1	1,0	1,0	1,0
42810119 - Chemikalien Bad 19% Steueranteil	7,2	6,0	0,0	11,0	11,1	11,2
428120 - Sanitätsverbrauchsmaterial	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
428190 - Streugut für den Winterdienst	22,3	36,8	37,0	38,7	38,8	38,9
429100 - Sonstige Dienstleistungen	47,3	100,1	178,5	47,9	47,9	47,9
42910000 - Sonstige Dienstleistungen nicht steuerbar	25,4	28,2	20,1	23,1	23,1	23,1
42910019 - Sonstige Dienstleistungen 19% Steueranteil	0,0	0,0	8,0	8,0	8,0	8,0
429112 - B-Plan Windkraft Baeyerhöhe	67,1	65,0	13,0	0,0	0,0	0,0
42911213 - B-Plan Windkraft Baeyerhöhe 19% (§13b USIG)	127,8	34,0	13,0	0,0	0,0	0,0
429115 - FNPL, LP	12,7	13,0	37,0	0,0	0,0	0,0
429116 - Burgenland, ILE-Managment	4,1	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
429117 - B-Plan GWG Röd.	14,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
429118 - B-Plan GWG	127,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0
429130 - Grünpflege	37,6	45,1	60,2	60,6	61,2	61,8
42913000 - Grünpflege nicht steuerbar	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42913019 - Grünpflege 19% Steuer	3,2	4,8	4,8	4,9	5,0	5,1
429135 - Baumpflegearbeiten	30,8	25,0	15,0	15,0	15,0	15,0
429140 - Einsätze der FFW	24,5	20,0	25,0	20,0	20,0	20,0
429150 - Winterdienst	46,5	52,5	53,0	55,3	55,5	55,8
42916000 - Wasserproben nicht steuerbar	1,4	5,6	3,0	3,6	3,6	3,6
42916019 - Wasserproben 19% Steueranteil	17,7	20,6	20,0	20,3	20,5	20,8
42916519 - Technische Betriebsführung 19% Steuer	48,6	57,0	52,0	52,5	53,0	53,5
429170 - Fäkalienentsorgung	24,7	22,5	24,5	22,5	22,5	22,5
429175 - Kanalspülung + Kamerabefahrung	3,3	32,0	42,0	32,0	32,0	32,0
429180 - Müllentsorgung	20,6	21,0	28,0	28,0	28,0	28,0
429190 - Sonstige Dienstleistungen	190,7	207,0	198,8	198,7	199,7	125,7
429195 - Vermessung	0,8	2,8	4,3	3,5	3,5	3,5
42919519 - Vermessung 19% Steuer	1,2	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	7,9	3.887,8	5.586,3	5.585,6	5.551,4	5.482,2
471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,0	3.284,7	3.242,9	3.233,0	3.189,8	3.128,0
471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	0,0	603,1	2.343,3	2.352,6	2.361,7	2.354,2
472110 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/Niederschlagung	5,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
1	2	3	4	5	6	
472112 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/Erlass	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	97,6	180,5	181,8	216,9	234,3	110,9
451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	96,7	180,3	181,8	216,7	234,1	110,7
459200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,9	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.704,2	6.455,7	6.462,3	6.641,2	6.666,2	6.672,2
431200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden	23,4	23,7	23,7	23,7	23,7	23,7
431310 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände	239,8	261,0	292,0	293,5	295,0	296,5
431320 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände	7,6	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
43132100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen nicht steuerbar	1,2	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
431330 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände	143,0	137,0	183,0	183,5	184,0	184,5
431700 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke private Unternehmern	112,5	131,0	136,0	136,0	136,0	136,0
431800 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	24,3	26,0	29,0	26,0	24,0	26,0
433990 - Sonstige soziale Leistungen	1,5	4,5	2,0	2,0	2,0	2,0
434100 - Gewerbesteuerumlage	615,9	619,0	665,0	665,0	670,0	672,0
437210 - Kreisumlage	4.534,9	5.242,0	5.120,1	5.300,0	5.320,0	5.320,0
darunter:	4.534,9	5.242,0	5.120,1	5.300,0	5.320,0	5.320,0
Kreisumlage	4.534,9	5.242,0	5.120,1	5.300,0	5.320,0	5.320,0
437210 - Kreisumlage	4.534,9	5.242,0	5.120,1	5.300,0	5.320,0	5.320,0
Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlagen an Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sozialumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.350,9	1.565,7	1.724,5	1.328,1	1.319,9	1.320,0
441100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4,1	4,0	4,4	4,4	4,4	4,4
442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	91,6	113,4	121,6	121,6	122,6	119,7
442106 - Feuerwehrpauschale Land	13,3	14,0	16,0	16,0	16,0	16,0
442300 - Datenverarbeitung	147,5	153,3	177,8	179,2	180,6	182,1
44230101 - Datenverarbeitung steuerbar/steuerfrei	1,7	6,0	1,5	1,6	1,6	1,7
44230119 - Datenverarbeitung 19% Steuer	0,0	0,0	5,2	5,3	5,3	5,4
442900 - Sonstige Aufwendungen	3,3	6,8	4,3	4,3	4,3	4,3
442910 - Verfügungsmittel	4,8	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
442920 - Vermischte Ausgaben	17,3	16,2	53,5	35,7	20,6	20,6
44292000 - Vermischte Ausgaben nicht steuerbar	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2
44292019 - Vermischte Ausgaben 19% Steueranteil	0,0	1,1	1,0	1,0	1,0	1,0
442922 - Spenden	18,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
442923 - Anzahl, Einrichtung GK 346103	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
442925 - Kautions Standrohr	3,5	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
442930 - Mitgliedsbeiträge	28,7	32,2	35,6	35,6	35,6	35,6
442931 - Mitgliedsbeiträge mit Mwst	0,3	0,3	0,8	0,8	0,8	0,8
442940 - Ärztliche Untersuchungen + Arbeitsschutz	22,8	33,5	39,2	18,4	18,4	18,4
44294119 - Ärztliche Untersuchungen 19% Steuer	0,0	0,8	0,4	0,6	0,6	0,6
442950 - Fahrschule	4,0	5,0	6,6	0,0	0,0	0,0
442960 - Jugend-FFW	2,6	5,0	3,0	3,0	3,0	3,0
442970 - GTA Schulen	47,6	56,7	46,0	46,0	46,0	46,0
442971 - GTA Aufholen nach Corona	10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
442979 - Inklusion Schulen	1,0	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5
442980 - sicherheitstechnische Betreuung (Herr Schiefer)	1,8	5,2	5,5	4,8	4,8	4,8
442981 - sicherheitstechn. Betreuung m. MwSt.	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
1	2	3	4	5	6	
44299107 - Ferienbäderbus 7% Steueranteil	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	5,0
44299119 - Ferienbäderbus 19% Steueranteil	3,5	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
443100 - Büromaterial	7,7	10,3	12,2	11,0	11,2	11,3
44310000 - Büromaterial nicht steuerbar	0,0	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6
44310019 - Büromaterial 19% Steueranteil	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
443110 - Bücher und Zeitschriften	2,5	3,5	3,1	2,8	2,8	2,8
443120 - Post- und Fernmeldegebühren	52,2	54,0	64,3	58,6	58,9	59,1
44312100 - Post- und Fernmeldegebühren nicht steuerbar	0,5	1,3	1,8	1,8	1,8	1,8
44312107 - Post- und Fernmeldegebühren 7% Vst.	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
44312119 - Post- und Fernmeldegebühren 19% Vst.	2,8	2,9	3,6	3,6	3,7	3,8
443140 - Dienstreisen	2,5	3,5	4,1	3,3	3,3	3,3
44314000 - Dienstreisen	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3
443150 - Sachverst.-Kosten	69,2	81,0	61,5	29,0	29,0	29,0
44315019 - Sachverständigenkosten 19% Steuer	0,0	0,0	10,0	10,0	10,0	10,0
44315201 - Sachverst.-Kosten steuerbar aber steuerfrei	4,9	2,8	2,9	3,0	3,0	3,1
44315219 - Sachverst.-Kosten 19% Steueranteil	30,0	53,5	35,7	20,5	20,5	20,5
443155 - Prüfungskosten Jahresrechnung	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
44315619 - Prüfungskosten Jahresrechnung 19% Steuer	3,5	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
443160 - Bankgebühren	18,0	10,0	6,0	6,0	6,0	6,0
443170 - Bundesdruckerei, Zentralregister	53,1	38,5	55,0	40,0	40,0	40,0
443180 - GDD	26,1	30,0	30,0	10,0	10,0	10,0
444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	256,5	463,2	591,2	330,2	332,9	332,9
444101 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	4,4	4,5	5,4	5,4	5,4	5,4
444110 - Schwerbehindertenabgabe	12,9	10,0	13,0	13,0	13,0	13,0
444120 - Abwasserabgabe	0,1	21,5	14,0	14,0	14,0	14,0
444130 - Wasserentnahme	0,6	1,4	0,7	0,7	0,7	0,7
444131 - Wasserentnahme mit Mwst	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
445200 - Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden	327,3	232,5	239,5	239,5	240,5	241,5
445800 - Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Ber. Mwst	7,1	8,0	9,0	9,0	9,0	9,0
445810 - Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Ber.	8,8	9,3	9,6	9,6	9,6	9,6
449100 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1,0	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
449120 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1,4	43,0	10,0	4,0	4,0	4,0
44912019 - Weitere sonstige Auszahl./Verlösabführung)	0,2	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	19.779,2	26.214,4	28.845,5	28.134,7	28.552,1	28.797,6
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	2.577,1	-1.598,2	-1.338,8	-405,3	-431,5	-509,0
20 realisierbare außerordentliche Erträge	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
501904 - Sonst.außergewönl. Erträge Auflös. SEB	10,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
506100 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	12,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	2.600,1	-1.598,2	-1.338,8	-405,3	-431,5	-509,0
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	TEUR					
1	2	3	4	5	6	
25 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 + Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,0	2.152,4	2.104,6	2.097,0	2.078,2	2.024,1
830003 - Verrechnung Fehlbetrag ordentliches Ergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,0	2.152,4	2.104,6	2.097,0	2.078,2	2.024,1
27 + Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28 = veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	2.600,1	554,2	765,7	1.691,7	1.646,7	1.515,1
Fehlbetragsabdeckung						
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
31 Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
32 Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M05 ErgebnisHH: Mandant: 6075 Gemeinde Klipphausen HH-Jahr: 2024 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Ergebnishaushalt Listentyp: E (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd6075001'); Alle = an; Variante = 45252; Ausweis Nullpositionen = an; in TEURO = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = E; Kontennachweis = an

**Beschlussvorlage
für die Sitzung des Gemeinderates am 16. Januar 2024**

Beschlussvorlage Nr.	01-02/2024
Anlagen	1
Amt	Finanzen

Beratungsfolge	Status	Sitzungstermin
Gemeinderat	Öffentliche Beschlussfassung	16.01.2024

Beratungsgegenstand: Übertrag von Haushaltsmitteln aus 2023 in das Jahr 2024

Der Gemeinde liegen mit Durchführung des Kassenjahreswechsels die vorläufigen Jahresergebnisse 2023 vor. Für Vorhaben, für welche im Jahr 2023 Mittel in den Haushalt eingeplant waren, jedoch noch nicht fertig gestellt wurden und somit noch Ausgaben zu erwarten sind, sind die jeweiligen Restmittel in das Folgejahr zu übertragen.

Entsprechend der beigefügten Übersicht sind die jeweiligen Mittel für das entsprechende Vorhaben aus 2023 in das Folgejahr 2024 zu übertragen.

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat Klipphausen stimmt dem Übertrag der Mittel aus 2023 in das Folgejahr 2024 für die entsprechenden Vorhaben gemäß beigefügter Übersicht für Auszahlungen von insgesamt 6.751.908,99 € und Einzahlungen insgesamt aus übertragenen Ermächtigungen von 6.568.919,94 € zu.

Beschluss Nr.: 01-02-2024

Abstimmungsergebnis:

Anzahl der Mitglieder des GR: 22
Anwesend: 20
Ja-Stimmen: 18
Nein-Stimmen: 0
Stimmenthaltungen: 2

Klipphausen, 17. 01. 2024

Mirko Knöfel
Bürgermeister

- Siegel -

Veröffentlichung:
Amtsblatt

Verteiler:
Gemeinderäte
Gemeindeverwaltung
Rechtsaufsichtsbehörde
Amtsblatt

Übertrag von Haushaltsmitteln aus 2023 in das Folgejahr 2024							HH-Plan 2024	61.20.01.00	01.01.2024
							Zuwendungen	Investitionen	
lfd. Nr.	Produkt	Maßnahme	SK ER	SK FR	Bereich	Bemerkung	Zuwendungen	Übertrag von 2023 nach 2024 gesamt	
1. ER								SK 804000	
1	11.12.02.00		429100	729100	Personal	Stellenbewertung		5.447,22 €	
2	12.60.01.00	AUS12015	425302	725302	FFw	Ausstattung		18.135,94 €	
3	21.11.01.01		421100	721100	GS Sachsdorf	Sanierung Dach		49.672,62 €	
4	51.10.01.00		429100	729100	Räuml. Planung	versch. Maßnahmen		11.485,32 €	
5	51.10.01.00		429118	729118	Räuml. Planung	B-Plan GWG Klipphausen		40.637,06 €	
6	53.30.01.00		42110019	72110019	TW	Berstlining		124.781,61 €	
7	53.30.01.00		44315219	74315219	TW	TW-Konzeption		32.692,80 €	
8	53.80.01.01		426110	726110	AW Klippf.	Fahrschule Fortbildung		4.143,87 €	
9	53.80.01.02		422100	722100	AW Trieb.	Tausch SPS KA Roitzschen		20.902,05 €	
10	53.80.01.02		429100	729100	AW Trieb.	Prüf. Überleitung KA Roitzschen		4.461,55 €	
					ZS			312.360,04 €	
2. Maßnahmeplan/FR							SK 803002	SK 804001	
1	11.13.05.02	BAU11013	099051	785110	Komm. Liegensch.	Ausbau Arztpraxis Schloss		27.691,40 €	
2	11.16.01.00	AUS11007	099031	783100	Bauhof	Software		1.713,60 €	
3	11.16.01.00	AUS11003	099032	783100	Bauhof	Ausstattung		1.882,40 €	
				681190/783					
4	11.16.06.00	AUS11006	099032	200	IT	Homepage	19.992,00 €	25.000,00 €	
5	12.60.01.00	BAU12001	099053	785130	FFw	Löschwasserversorgung		66.000,00 €	
6	12.60.01.01	AUS12004	099032	783200	FFw	Schnelleinsatzzeit		5.698,54 €	
				681190/783					
7	12.60.01.02	FAH12008	099032	200	FFw	LF Scharfenberg	131.000,00 €	346.000,00 €	
				681190/783					
8	12.60.01.06	BAU12010	099051	200	FFw	Sirene Lampersdorf/Sora	15.157,08 €		
9	21.11.01.02	BAU21009	099053	785130	GS Naustadt	Außenanlagen LEADER-Förderung		144.124,05 €	
10	36.51.01.01	AUS36001	099032	783200	Kita Sachsdorf	Ausstattung Kita Sachsdorf		66.832,91 €	
				681190/785					
11	36.51.01.01	BAU36003	099053	130	Kita Sachsdorf	grundhafte Sanierung	323.074,00 €	1.255.204,05 €	

12	36.51.01.02	AUS36002	099032	783200	Kita Scharfenberg	Industriespüler			3.000,00 €
13	36.51.01.03	AUS36004	099032	783200	Kita Wildberg	Industriespüler			3.000,00 €
14	36.51.01.03	BAU36009	099051	681190/785 110	Kita Wildberg	Erneuerung Kita	70.539,50 €		281.113,19 €
15	36.51.01.10	AUS36008	099032	783200	Kita Taubenheim	Klettergerät			3.000,00 €
16	42.42.02.00	BAU42009	099153	681190/785 131	Jahnbad	Sanierung 1. BA	40.000,00 €		141.580,01 €
17	53.30.01.01	AUS53003	099132	783201	TW	Notstromgeräte/Pumpen			18.088,00 €
18					TW	Notstromgeräte/Pumpen			18.088,00 €
19	53.30.01.01	BTW53001	099153	785131	TW	TW i.v.m. Breitband			14.822,57 €
20	53.30.01.02	BTW53050	099152	785121	TW	TW i.v.m. Breitband			101.982,25 €
21	53.30.01.02	BTW53064	099153	785131	TW	DEA Robschütz			9.284,13 €
22	53.60.00.00	BBV53001	099153	681190/785 131	Breitband	Baukosten (weiße/graue Flecken)	5.317.744,02 €		2.480.853,13 €
23	53.60.01.00	BBV53003	099153	681190	Breitband	Baukosten (GWG)	111.419,89 €		
24	53.80.01.01	BAW53001	099032	783200	AW Klipp.	Notstromgeräte/Pumpen			25.041,65 €
25					AW Klipp.	Notstromgeräte/Pumpen			18.088,00 €
26	53.80.01.01	BAW53015	099052	681190/785 120	AW Klipp.	Scharfenberg Hinterwinkel	65.025,68 €		189.756,73 €
27	53.80.01.02	BAW53061	099053	785130	AW Trieb.	Robschütz/ Neidmühle			23.723,66 €
28	53.80.01.02	BAW53064	099053	681190	AW Trieb.	Phosphoreliminierung KA Miltitz	83.411,91 €		
29	54.10.01.00	BSTR5426	099052	785120	Gemeindestraßen	Schlackenweg Constappel			536.966,27 €
30	54.10.01.00	BSTR5473	099052	785120	Gemeindestraßen	Steinsgasse Rothschönberg			92.229,30 €
31	54.10.05.00	BEL54001	099053	681190/785 130	öB	Bel.-pauschale LEADER	119.950,00 €		78.581,63 €
32	54.10.05.00	BEL54002	099053	785130	öB	Beleuchtung i.v.m. Breitband			30.060,34 €
33	54.10.05.00	BEL54059	099053	785130	öB	Str.bel. Trieb. Teil 2 (Erzweg)			4.314,50 €
34	55.10.01.00	BAU55004	099053	785130	Parks, Landschaftsbau	Geländer Bäckersteig			4.000,00 €
35	55.10.01.00	BAU55009	099053	681190/785 130	Parks, Landschaftsbau	Dorfplatz Piskowitz	80.072,00 €		107.079,61 €
36	55.20.01.00	GEW55003	099053	785130	öffentl. Gewässer	Ausgl.-maßn. VZ Weistropp			142.200,00 €
37	55.20.01.00	GEW55057	099053	681190	öffentl. Gewässer	Ausgleichsmaßn. ID535 (Lasuv)	22.000,00 €		lt. Rü MH+ER

38	57.10.01.01	BGWG5707	099053	785130	GWG Klipp.	Erweiterung 5. BA	10.000,00 €	Baugrund
39	57.10.01.02	BGWG5713	099021	782100	GWG Röhrsdorf	Erweiterung (Grunderwerb)	5.945,69 €	
40	57.10.01.02	BGWG5714	099053	785130	GWG Röhrsdorf	Ausgleichsmaßn. Erw. GWG	17.024,40 €	
41	57.50.01.00	BAU57010	099053	785130	Tourismus	Wandertafeln	44.007,65 €	
42	57.50.01.00	BAU57011	099053	785130	Tourismus	Radwegkonzeption	3.000,00 €	3T€ lt. Bgmn
43	75.52.00.10	HW552429	099053	785130	HW ID 20429 RW-Kanäle Gauernitz, Inst. Gauernitzbach	169.533,86 €	92.571,29 €	
					Gesamt	6.568.919,94 €	6.439.548,95 €	
						Saldo Inv	-129.370,99 €	
						Saldo mit ER	182.989,05 €	
							6.751.908,99 €	

Gemeinde Klipphausen
Übertrag Breitband aus 2023 nach 2024 - Planung HH 2024

	bisher abgerechnet bis 16. AZA	Saldo				Saldo/Ausg. N. z. Verfügung	bisher bez. Rechn.	Restbetrag
ZWB Nachfö. 2. ÄZWB/Gesamtkosten	40.686.530,76 €					2.931.971,64 €	0,00 €	2.931.971,64
Bewilligung	33.979.103,21 €							Übertrag
davon								
Pacht Vodafone	-2.136.038,09 €	-2.136.038,09 €			einschl. Pacht	2.931.971,64 €		2.931.971,64
zuwendff. Teil	38.550.492,67 €	795.933,55 €	-2.931.971,64 €		Ko. Bis zwvff. Ko	795.933,55 €	0,00 €	795.933,55
						noch offene nachzuw. Ko. Fömi		
90 % Fömi	34.695.443,40 €	15. AZA	Einbehalt	Übertrag nach 2024	Einbehalt 10 %			
50 % Bund	19.275.246,34 €		1.927.524,63 €	1.927.524,63 €	1.927.524,63 €			
40 % Land	15.420.197,07 €		1.542.019,71 €	3.390.219,39 €	1.542.019,71 €			
	34.695.443,40 €		-23.457.595,97 €	5.317.744,02 €	3.469.544,34 €			
					Ausz.m.Prü. VwNw			
	-30.623.539,67 €							
Zuwendung Bund/Lan	bis 2022 erhalten	Abruf 2023	bisher erhalten	Einbehalt	Eigenanteil			
bisher erhalten					Zuwendung Lkr 10%		3.855.049,27 €	
Bund	15.037.472,70 €	0,00 €	15.037.472,70 €		bisher erhalten			
Land	9.805.528,02 €	462.794,93 €	10.268.322,95 €		1. AZA	2019	804.452,15 €	
	24.843.000,72 €	462.794,93 €	25.305.795,65 €		2. AZA	2021	105.712,19 €	
noch zun erwart. Zahlung aus Bewilligung					3. AZA	2021	368.082,46 €	
1- 10 % Einbehalt Bund/la	3.469.544,34 €						1.278.246,80 €	
2. Ausz. Land 15. AZA	1.848.199,68 €							
Gesamt/Übertrag	5.317.744,02 €				Rest n. o. /Übertrag		2.576.802,47 €	E in Plan2024/25
	Gesamt noch zu erwart. Mittel			7.894.546,49 €				

HH-Mittel zum 30.12.2023	BBV53001/09915	vorh. Mittel z. 30.12.2023	Übertrag Auszahlungen	noch mit Ko. Nachzu. Bei Fömi
53.60.00.00	50.061,25 €	2.652.581,91 €	2.931.971,64 €	795.933,55 €
Finanzmittel/Auszahlung	2.602.520,66 €			

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	11			12			122		
		111			121			122		
		Innere Verwaltung	Verwaltungs- steuerung und -service	111. alle PUGs von PG 111	Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	121. alle PUGs von PG 121	Ordnungsan- gelegenheiten	122. alle PUGs von PG 122	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	34.003	34.003	34.003	105.935	0	0	0	0	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.650	8.650	8.650	92.500	0	0	91.000	91.000	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	169.800	169.800	169.800	800	0	0	0	0	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	134.300	15.000	15.000	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	62.700	62.700	62.700	1.000	0	0	1.000	1.000	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	275.153	275.153	275.153	334.535	15.000	15.000	92.000	92.000	
11	Personalaufwendungen	2.123.300	2.123.300	2.123.300	139.900	0	0	139.900	139.900	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490.660	490.660	490.660	467.360	300	300	14.120	14.120	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	150.096	150.096	150.096	177.648	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	4.700	4.700	4.700	0	0	0	0	0	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	667.350	667.350	667.350	327.874	32.000	32.000	165.400	165.400	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.436.106	3.436.106	3.436.106	1.112.782	32.300	32.300	319.420	319.420	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./- Nummer 18)	-3.160.953	-3.160.953	-3.160.953	-778.247	-17.300	-17.300	-227.420	-227.420	

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	12						
		125		126		127		
		Ordnungsan- gelegenheiten	125. alle PUGs von PG 125	Brandschutz	126. alle PUGs von PG 126	127. Rettungsdienst	128. alle PUGs von PG 128	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	105.935	105.935	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.500	1.500	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	800	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	119.300	119.300	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	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)	0	0	227.535	227.535	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	446.940	446.940	0	0	6.000
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	177.648	177.648	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	130.474	130.474	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	755.062	755.062	0	0	6.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	0	0	-527.527	-527.527	0	0	-6.000

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	21-24								
		211			215					
		Schulträger- aufgaben	Grundschulen	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	Grundschulen in freier Trägerschaft	Oberschulen	Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft	Oberschulen in freier Trägerschaft	2153 Abendober- schulen	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	229.574	133.424	133.424	0	96.150	0	96.150	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	91.650	20.650	20.650	0	71.000	0	71.000	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	321.224	154.074	154.074	0	167.150	0	167.150	0	0
11	Personalaufwendungen	222.300	222.300	222.300	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481.936	433.036	433.036	0	48.900	0	48.900	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	369.560	204.880	204.880	0	164.680	0	164.680	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	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	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	110.910	86.710	86.710	0	24.200	0	24.200	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.184.706	946.926	946.926	0	237.780	0	237.780	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-863.482	-792.852	-792.852	0	-70.630	0	-70.630	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	21-24									
		217									
			2171	2172	2173	2174	221			2212	
Produktgruppe	Gymnasien, Kollegs	Gymnasien, Kollegs ohne berufliche Gymnasien in öffentlicher Trägerschaft	Gymnasien in freier Trägerschaft	Abendgymnasien	Sonstige	Förderschulen	Förderschulen für Blinde und Sehbehinderte	Förderschulen für Hörschädigte			
Produktuntergruppe											
Bezeichnung											
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	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	0	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	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	0	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishausharites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
(in EUR)

Planjahr 2024	21-24										
	221										
	2213	2214	2215	2216	2217	2218	2219	231			
Produktbereich	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	Förderschulen für geistig Behinderte	Förderschulen für Körperbehinderte	Förderschulen für Lernförderung	Sprachheilschulen	Förderschulen für Erziehungshilfe	Klinik- und Krankenschulen	Förderschulen in freier Trägerschaft	Berufliche Schulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	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	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	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	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./- Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024		21-24									
Produktbereich	Produktgruppe	2311	2312	2313	2314	2315	241		242		
Produktuntergruppe	Bezeichnung	Berufsschulen, Fachschulen, Berufsfachschulen usw. in öffentlicher Trägerschaft	Berufsschulen, Fachschulen, Berufsfachschulen usw. in freier Trägerschaft	Berufsbildene Förderschulen in öffentlicher Trägerschaft	Berufsbildene Förderschulen in freier Trägerschaft	Einjährige Fachschulen im Bereich Agrarwirtschaft	Schülerbeförderung	alle PUGs von PG 241	Fördermaßnahmen für Schüler		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	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	0	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	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	0	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	21-24			25-29				
		243		251	252				
		242.	243.	251.	252.	252.			
	Produktgruppe	alle PUGs von PG 242	Sonstige schulische Aufgaben	alle PUGs von PG 243	Kultur und Wissenschaft	Wissenschaft und Forschung	alle PUGs von PG 251	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	alle PUGs von PG 252
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2		Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	38	0	0	0	0
3		sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4		öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5		privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.050	0	0	500	500
6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7		Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	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)	0	0	1.088	0	0	500	500
11		Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12		Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14		Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	40.760	0	0	3.400	3.400
15		Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	1.180	0	0	430	430
16		Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17		sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	30.050	0	0	2.150	2.150
18		= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	71.990	0	0	5.980	5.980
19		= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	0	0	-70.902	0	0	-5.480	-5.480

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsisKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	25-29															
		253		254		261											
		253.	alle PUGs von PG 253	254.	Sonstige Sparten und regionsübergreifende Förderung	254.	alle PUGs von PG 254	261.	Theater	261.	alle PUGs von PG 261	262.	Musikpflege	262.	alle PUGs von PG 262		
Bezeichnung	Zoologische und Botanische Gärten																
1			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	25-29					
		263		271		272	
		Musikschulen	alle PUGs von PG 263	Volkshochschulen	alle PUGs von PG 271	Bibliotheken	alle PUGs von PG 272
Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	263.	271.	272.	273.	
							alle PUGs von PG 273
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2		Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0
3		sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
4		öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
5		privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7		Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
8		aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
9		sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10		= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0
11		Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12		Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14		Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0
15		Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16		Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
17		sonstige ordentliche Aufwendungen	26.500	0	0	0	0
18		= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	26.500	0	0	0	0
19		= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-26.500	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	25-29		31-35			
		281		311			
		281.	291	291.	3111	3112	
Produktgruppe	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	alle PUGs von PG 281	alle PUGs von PG 291	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	Hilfen zum Lebensunterhalt	Hilfe zur Pflege
Produktuntergruppe							
Bezeichnung							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	38	38	0	0	5.300	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	550	550	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	3.000	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	588	588	0	0	8.300	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.360	37.360	0	0	6.100	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	750	750	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	9.000	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	1.400	0	0	100	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	39.510	39.510	0	0	15.200	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 16)	-38.922	-38.922	0	0	-6.900	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	31-35									
	311									
	3114	3115	3116	3117	3118	312	3121	3122		
Produktbereich	Hilfen zur Gesundheit	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	Hilfe in anderen Lebenslagen	Grundversorgung im Alter und bei Erwerbsminderung	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII	Grundversorgung für Arbeits-suchende nach SGB II	Leistungen für Unterkunft und Heizung	Eingliederungsleistungen		
Produktgruppe										
Produktuntergruppe										
Bezeichnung										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	5.300	0	5.300	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	5.300	0	5.300	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	3.100	0	3.100	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	2.000	0	2.000	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	100	0	100	100
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	5.200	0	5.200	5.200
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	0	0	0	0	0	100	0	100	100

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsisKornHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	31-35									
	Produktbereich									
	Produktgruppe	3123	3124	3125	3126	3127	313		314	
Produktuntergruppe	Einmalige Leistungen	ALG II ohne Unterkunft/ Optionsgemeinden	Eingliederungsleistungen/ Optionskommunen	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	SGB II - Verwaltungskosten in Jobcentern	Hilfen für Asylbewerber		alle PUGs von PG 313	Eingliederungshilfe nach SGB IX	
Bezeichnung										
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 Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	31-35									
		314	315	3151	3152	3153	3154	3155	3156		
	Produktgruppe	alle PUGs von PG 314	Soziale Einrichtungen ohne Einrichtungen der Jugendhilfe	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen	Soziale Einrichtungen für Menschen mit Behinderung	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	Soziale Einrichtungen für Ausiedler und Ausländer	Andere soziale Einrichtungen		
	Produktuntergruppe										
	Bezeichnung										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	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	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	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	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 Sächsisches KomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	31-35								
		321		331		343				
		Leistungen nach BVG	321. alle PUGs von PG 321	Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege	331. alle PUGs von PG 331	341. alle PUGs von PG 341	343. alle PUGs von PG 343			
Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung								
1			0	0	0	0	0	0	0	0
2			0	0	0	0	0	0	0	0
3			0	0	0	0	0	0	0	0
4			0	0	0	0	0	0	0	0
5			0	0	0	0	0	0	0	0
6			0	0	3.000	3.000	0	0	0	0
7			0	0	0	0	0	0	0	0
8			0	0	0	0	0	0	0	0
9			0	0	0	0	0	0	0	0
10			0	0	3.000	3.000	0	0	0	0
11			0	0	0	0	0	0	0	0
12			0	0	0	0	0	0	0	0
13			0	0	0	3.000	3.000	0	0	0
14			0	0	0	0	0	0	0	0
15			0	0	0	0	0	0	0	0
16			0	0	0	0	0	0	0	0
17			0	0	0	0	0	0	0	0
18			0	0	3.000	3.000	0	0	0	0
19			0	0	0	0	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	31-35										36
	344		345		351		351.		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)		
	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	344. alle PUGs von PG 344	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskinder- geldgesetz	3451 Bildung und Teilhabe für Kinder von Kinder- zuschlags- empfangern	3452 Bildung und Teilhabe für Kinder von Wohngeld- empfangern	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	alle PUGs von PG 351				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	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	0	3.098.890
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.587.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181.500
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168.176
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.050.066
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.868.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	568.674
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225.550
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	7.000	7.000	133.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252.710
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	7.000	7.000	8.047.934
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./i. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	-7.000	-7.000	-2.997.868

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 Sächsisches
(in EUR)**

Planjahr 2024	Produktbereich	36				363				364			
		361		362		362.		363.		363.		364.	
		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u in Tagespflege, Übernahme Elternanteil durch Kommune	alle PUGs von PG 361	Jugendarbeit	alle PUGs von PG 362	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	alle PUGs von PG 363	Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer	alle PUGs von PG 364				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	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	0	0	0	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	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	0	0	0	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	36			41								
		365		366	367		411						
		365.	alle PUGs von PG 365	Einrichtungen der Jugendarbeit	366.	alle PUGs von PG 366	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	367.	alle PUGs von PG 367	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	Tageseinrichtungen für Kinder	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1			Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2			Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.098.890	3.098.890	0	0	0	0	0	0	0	0
3			sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4			öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.587.000	1.587.000	0	0	0	0	0	0	0	0
5			privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500	14.500	0	0	0	0	0	0	0	0
6			Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.500	181.500	0	0	0	0	0	0	0	0
7			Zinsen und sonstige Finanzerträge	168.176	168.176	0	0	0	0	0	0	0	0
8			aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9			sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10			= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	5.050.066	5.050.066	0	0	0	0	0	0	0	0
11			Personalaufwendungen	6.868.000	6.868.000	0	0	0	0	0	0	0	0
12			Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	561.824	561.824	6.850	6.850	0	0	0	0	0	0
14			Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	225.270	225.270	280	280	0	0	0	0	0	0
15			Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16			Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	130.000	130.000	3.000	3.000	0	0	0	0	0	0
17			sonstige ordentliche Aufwendungen	252.610	252.610	100	100	0	0	0	0	0	0
18			= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	8.037.704	8.037.704	10.230	10.230	0	0	0	0	0	0
19			= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-2.987.638	-2.987.638	-10.230	-10.230	0	0	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	41						42
		412		414		418		
		411. alle PUGs von PG 411	412. Gesundheits- einrichtungen	414. Gesundheits- pflege	414. alle PUGs von PG 414	Kur- und Badeein- richtungen	418. alle PUGs von PG 418	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	102.840
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	63.140
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	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)	0	0	0	0	0	0	165.980
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	75.950
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	267.745
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	274.190
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	34.050
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	651.935
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./.. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	-485.955

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishausharites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	42				51			512
		421		424		511	511.		
		Förderung des Sports	421. alle PUGs von PG 421	Sportstätten und Bäder	424. alle PUGs von PG 424				
Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneueordnung	alle PUGs von PG 511	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen			
1			0	0	0	0	0	0	
2			0	0	102.840	0	0	0	
3			0	0	0	0	0	0	
4			0	0	0	0	0	0	
5			0	0	63.140	60.000	60.000	60.000	
6			0	0	0	0	0	0	
7			0	0	0	0	0	0	
8			0	0	0	0	0	0	
9			0	0	0	0	0	0	
10			0	0	165.980	60.000	60.000	60.000	
11			0	0	75.950	0	0	0	
12			0	0	0	0	0	0	
13			0	0	267.745	304.600	304.600	304.600	
14			0	0	274.190	0	0	0	
15			0	0	0	0	0	0	
16			0	0	0	0	0	0	
17			1.000	1.000	33.050	30.000	0	30.000	
18			1.000	1.000	650.935	334.600	304.600	304.600	
19			-1.000	-1.000	-484.955	-274.600	-244.600	-30.000	

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	51		52		521		522		523			
	Produktbereich	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	alle PUGs von PG 512	Bau- und Grundstücksordnung	Bau- und Grundstücksordnung	alle PUGs von PG 521	Wohnungsbau-förderung	alle PUGs von PG 522	Denkmal-schutz und -pflege	alle PUGs von PG 523
1					0	0	0	0	0	0	0	0
2					0	0	0	0	0	0	0	0
3					0	0	0	0	0	0	0	0
4					0	100	100	100	0	0	0	0
5					0	0	0	0	0	0	0	0
6					0	0	0	0	0	0	0	0
7					0	0	0	0	0	0	0	0
8					0	0	0	0	0	0	0	0
9					0	0	0	0	0	0	0	0
10					0	100	100	100	0	0	0	0
11					0	485.000	485.000	485.000	0	0	0	0
12					0	0	0	0	0	0	0	0
13					0	21.850	21.850	21.850	0	0	0	0
14					0	1.550	1.550	1.550	0	0	0	0
15					0	0	0	0	0	0	0	0
16					0	0	0	0	0	0	0	0
17					30.000	8.600	8.600	8.600	0	0	0	0
18					30.000	517.000	517.000	517.000	0	0	0	0
19					-30.000	-516.900	-516.900	-516.900	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	53				534			
		531		532			533		
		531.	alle PUGs von PG 531	Gasversorgung	alle PUGs von PG 532				
Produktgruppe	Ver- und Entsorgung	Elektrizitätsversorgung	531.	Gasversorgung	532.	Wasserversorgung	533.	alle PUGs von PG 533	Fernwärmeverversorgung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.066.250	0	0	0	138.950	0	138.950	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.045.800	0	0	0	1.560.000	0	1.560.000	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	402.500	0	0	0	6.000	0	6.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000	0	0	0	23.000	0	23.000	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	280.000	260.000	260.000	20.000	20.000	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	5.819.550	260.000	260.000	20.000	20.000	1.727.950	1.727.950	0
11	Personalaufwendungen	340.400	0	0	0	0	200.300	200.300	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.510.650	0	0	0	0	883.450	883.450	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.640.100	0	0	0	0	317.000	317.000	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	486.500	0	0	0	0	1.500	1.500	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	226.150	0	0	0	0	145.650	145.650	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	5.203.800	0	0	0	0	1.547.900	1.547.900	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	615.750	260.000	260.000	20.000	20.000	180.050	180.050	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024		53					538
Produktbereich	534	535	536	537	538		
Produktgruppe	534.	535.	536.	537.	538.		
Produktuntergruppe	alle PUGs von PG 534	Kombinierte Versorgung	alle PUGs von PG 535	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	alle PUGs von PG 536	Abfallwirtschaft	
Bezeichnung	alle PUGs von PG 534	Kombinierte Versorgung	alle PUGs von PG 535	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	alle PUGs von PG 536	Abfallwirtschaft	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	1.600.000	1.600.000	0	327.300
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	1.485.800
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	346.000	346.000	10.500	40.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	2.000
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	1.946.000	1.946.000	10.500	1.855.100
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	140.100
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	28.000	599.200
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	1.600.000	1.600.000	0	723.100
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	485.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	15.000	15.000	0	65.500
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	1.615.000	1.615.000	28.000	2.012.900
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	0	0	331.000	331.000	-17.500	-157.800

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	53		54		541		542		543	
		538	538.	541	541.	542	542.	543	543.		
	Produktgruppe	alle PUGs von PG 538	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personenverkehr	Gemeindestraßen	alle PUGs von PG 541	Kreisstraßen	alle PUGs von PG 542	Staatsstraßen	alle PUGs von PG 543		
	Produktuntergruppe										
	Bezeichnung										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	327.300	980.420	963.020	963.020	11.400	11.400	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.485.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000	2.600	2.600	2.600	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	1.855.100	983.020	965.620	965.620	11.400	11.400	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	140.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599.200	304.800	194.800	194.800	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	723.100	1.677.220	1.629.720	1.629.720	33.000	33.000	3.200	3.200	3.200	3.200
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	485.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	65.500	11.600	11.600	11.600	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.012.900	1.993.620	1.836.120	1.836.120	33.000	33.000	3.200	3.200	3.200	3.200
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-157.800	-1.010.600	-870.500	-870.500	-21.600	-21.600	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	54									
		Produktgruppe	545								
			544.	545							
Bezeichnung	Bundesstraßen	alle PUGs von PG 544	Straßenreinigung und Winterdienst	Straßenreinigung	5451	5452	5453	5454	5455	Winterdienst an Bundesstraßen	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0	0	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	110.000	16.000	94.000	0	0	0	0	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.300	11.300	0	0	0	0	0	0	0	
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	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	0	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	11.300	11.300	110.000	16.000	94.000	0	0	0	0	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-5.300	-5.300	-110.000	-16.000	-94.000	0	0	0	0	

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	54									
		546					547				
		546.		547.			548		549		
Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	Parkkeinrichtungen	alle PUGs von PG 546	Öffentlicher Personennahverkehr	alle PUGs von PG 547	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	alle PUGs von PG 548	Sonstige Leistungen der Straßenbau- lastträger	alle PUGs von PG 549	
1											
2				0	0	0	0	0	0	0	0
3				0	0	0	0	0	0	0	0
4				0	0	0	0	0	0	0	0
5				0	0	0	0	0	0	0	0
6				0	0	0	0	0	0	0	0
7				0	0	0	0	0	0	0	0
8				0	0	0	0	0	0	0	0
9				0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0
11				0	0	0	0	0	0	0	0
12				0	0	0	0	0	0	0	0
13				0	0	0	0	0	0	0	0
14				0	0	0	0	0	0	0	0
15				0	0	0	0	0	0	0	0
16				0	0	0	0	0	0	0	0
17				0	0	0	0	0	0	0	0
18				0	0	0	0	0	0	0	0
19				0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	55										
		551		552		553		554				
		Natur- und Landschafts- pflege	Öffentliches Grün, Landschafts- bau	551. alle PUGs von PG 551	Öffentliche Gewässer und Wasserbau- liche Anlagen	552. alle PUGs von PG 552	Friedhofs- und Bestattungs- wesen	553. alle PUGs von PG 553	Naturschutz und Landschafts- pflege			
Bezeichnung	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	Produktgruppe	Produktuntergruppe	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		116.910	1.750	114.800	114.800	360	360	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.000	0	0	0	16.000	16.000	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)		132.910	1.750	114.800	114.800	16.360	16.360	0	0	16.360	0
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150.675	56.600	86.000	86.000	8.075	8.075	0	0	8.075	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		56.351	4.540	50.600	50.600	1.211	1.211	0	0	1.211	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen		15.000	0	0	0	15.000	15.000	0	0	15.000	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen		5.300	0	0	0	5.300	5.300	0	0	5.300	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)		227.326	61.140	136.600	136.600	29.586	29.586	0	0	29.586	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)		-94.416	-59.390	-21.800	-21.800	-13.226	-13.226	-13.226	-13.226	-13.226	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaftes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	55			56		57		
		Produktgruppe	554 alle PUGs von PG 554	555 Land- und Forstwirtschaft	555. alle PUGs von PG 555	561 Umweltschutz	561 Umweltschutz- maßnahmen	561. alle PUGs von PG 561	571
	Bezeichnung							Wirtschafts- förderung	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0			8.800		5.400	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	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)	0	0	0	0	16.850	0	5.400	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	25	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	7.600	
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	6.250	
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	26.000	0	6.000	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	19.800	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	19.850	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./i. Nummer 18)	0	0	0	0	-61.783	0	-14.450	

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
(in EUR)

Planjahr 2024	57		61			
	Produktbereich	571	575		611	
			573	575		611
Produktgruppe	571.	573.	575.	611.		
Produktuntergruppe	alle PUGs von PG 571	alle PUGs von PG 573	alle PUGs von PG 575	alle PUGs von PG 611		
Bezeichnung	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Tourismus	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	12.833.400	12.833.400
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.400	3.400	0	1.504.500	1.504.500
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	50	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	8.000	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	5.400	11.450	0	14.337.900	14.337.900
11	Personalaufwendungen	0	25	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.600	8.870	3.500	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	6.250	6.588	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	181.778	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.000	0	20.000	5.785.100	5.785.100
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	8.000	11.800	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	19.850	23.483	35.300	5.966.878	5.785.100
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-14.450	-12.033	-35.300	8.371.022	8.552.800

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaites
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	71				72	
		61		712			
		612	711	711.	712.		
Produktgruppe	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	alle PUGs von PG 612	Innere Verwaltung	alle PUGs von PG 711	Sicherheit und Ordnung	alle PUGs von PG 712	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"
Produktuntergruppe	612.	612.	711.	711.	712.	712.	712.
Bezeichnung			Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	181.778	181.778	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	181.778	181.778	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-181.778	-181.778	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**

(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	72				73		736
		721	725		731	731.		
			721.	Kultur und Wissenschaft			725.	
Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	alle PUGs von PG 721	alle PUGs von PG 725	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"	Soziale Hilfen	alle PUGs von PG 731	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1			0	0	0	0	0	0
2		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
		Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0
3		sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4		öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5		privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7		Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
8		aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9		sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10		= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
11		Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12		Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14		Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0
15		Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16		Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17		sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18		= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0
19		= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	0	0	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	73		74		75		751
		Produktgruppe	Produktuntergruppe	741		742		
				Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"	Gesundheitsdienste	alle PUGs von PG 741	Sportförderung	
		736						
		736.						
		alle PUGs von PG 736						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	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)	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	75									
	751		752		753		754		755	
	alle PUGs von PG 751	Bau- und Grundstücksordnung	752. alle PUGs von PG 752	Ver- und Entsorgung	753. alle PUGs von PG 753	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	754. alle PUGs von PG 754	Natur- und Landschaftspflege		
Produktbereich	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung							
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächSKomHVO**
(in EUR)

Planjahr 2024	Produktbereich	75				76			
		755 alle PUGs von PG 755	756 Umweltschutz	756. alle PUGs von PG 756	757 Wirtschaft und Tourismus	757. alle PUGs von PG 757	761		
							761 Allgemeine Finanz- wirtschaft	761. alle PUGs von PG 761	
Produktgruppe	Produktuntergruppe	Bezeichnung	755	756	756.	757	757.	Besondere Schadens- ereignisse im Bereich "Zentrale Finanzdienst- leistungen"	761
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2		Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
3		sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4		öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5		privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7		Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	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)	0	0	0	0	0	0	0
11		Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12		Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
14		Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
15		Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16		Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17		sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18		= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0
19		= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M06 prod.bezogene Finanzdaten d.Ergebnish; Mandant: 6075 Gemeinde Klipphausen HH-Jahr: 2024 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 erw. Listentyp: E Listen-Nr.: 4-Produktbezogene Finanzdaten Listentyp: E Ebene: 1;2;3 Hierarchie: Z-Produktbez. Finanzdaten (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd6075001'); Hierarchie = Z; Ebene = 1;2;3; Alle = an; Variante = 45252; Ausweis Nullpositionen = an; Produkte ohne Wert = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = E; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = E

Bezeichnung der Teilhaushalte
Planjahr 2024

	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit		Finanzierungsmittelüberschuss/Finanzierungsmittel-fehlbeitrag		Verpflichtungs-ermächtigungen	
	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR
1												
Teilhaushalt 1		-3.731.594		611.000		1.323.750		-712.750		-4.444.344		0
2		-3.930.415		724.090		2.479.040		-1.754.950		-5.685.365		0
Teilhaushalt 3		-764.110		9.741.523		14.027.068		-4.285.545		-5.049.655		22.407.201
4		1.189.600		3.568.000		536.400		3.031.600		4.221.200		0
Teilhaushalt 5		8.371.022		104.000		150.000		-46.000		8.325.022		0
6		0		0		0		0		0		0
Gesamtergebnis		1.134.503		14.748.613		18.516.258		-3.767.645		-2.633.142		22.407.201

Druckparameter:

69 = 1 Planlisten \ M04 HH-Querschnitt FinanzHH: Mandant: 6075 Gemeinde Klipphausen HH-Jahr: 2024 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 5-
Haushaltsquerschnitt Listentyp: F Ebene: 1 Hierarchie: 1 Teilhaushalte
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd6075001'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 45252; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5;
Listentyp = F; Übersicht = an; erw. Listentyp = A