



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

34/2026e Öffentliche Bekanntmachung / veröffentlicht am 15.04.2026

Bekanntgabe der Gemeinde Klipphausen

Der Gemeinderat der Gemeinde Klipphausen hat in seiner öffentlichen Sitzung am 03.02.2026 den Entwurf der Haushaltssatzung sowie den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 diskutiert.

Der vollständige Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für 2026 liegt in der Zeit

vom 15.04.2026 bis einschließlich 24.04.2026

jeweils

Montag	9:00 – 12:00
Dienstag	9:00 – 12:00 und 13:00 – 18:00 Uhr
Mittwoch	9:00 – 12:00
Donnerstag	9:00 – 12:00 und 13:00 – 16:00 Uhr
Freitag	7:00 – 12:00 Uhr

in der Gemeindeverwaltung Klipphausen, Abteilung Kämmerei Talstr. 3, 01665 Klipphausen zur Einsichtnahme aus. Diese Bekanntmachung enthält einen Auszug aus dem Entwurf der Haushaltssatzung.

Einwohner und Abgabepflichtige haben **bis einschließlich 06.05.2026** die Möglichkeit, zu den oben genannten Zeiten Einwendungen zu erheben.

Klipphausen, den 15.04.2026

Mirko Knöfel
Bürgermeister

Siegel



Gemeinde Klipphausen
Landkreis Meißen

ENTWURF

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan**

für das Haushaltsjahr 2026

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 2026, 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	28.151.161,00	EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	30.757.859,00	EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-2.606.698,00	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	-2.606.698,00	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	2.059.620,00	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	-547.078,00	EUR
im Finanzhaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	24.726.710,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	24.598.061,00	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	128.649,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	10.562.120,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	16.211.500,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-5.649.380,00	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	-5.520.731,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	8.000.000,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.032.680,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.967.320,00	EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	-3.949.209,00	EUR

festgesetzt.

§2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf	8.000.000,00	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	2.697.980,00	EUR
festgesetzt.		

§4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen
in Anspruch genommen werden darf, wird auf festgesetzt. 4.900.000,00 EUR

§5

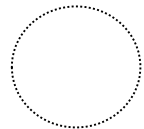
Die Hebesätze für die Realsteuern, die in einer gesonderten Satzung festgesetzt worden sind, betragen:

für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	270,00	v.H.
für die Grundstücke (Grundsteuer B)	275,00	v.H.
Gewerbsteuer	345,00	v.H.

§6

Keine weiteren Festsetzungen.

Gemeinde Klipphausen, den



(Siegel)

.....
(Unterschrift Bürgermeister/Bürgermeisterin)

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Klipphausen für das Haushaltsjahr 2026

1. Allgemeines

Die Gemeinde Klipphausen liegt im Landkreis Meißen. Sie umfasst eine Gesamtfläche von 115,56 km² und zählt derzeit 10.296 Einwohner (Stand 31.12.2025). 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.

Seit Einführung der Doppik in 2013 und Feststellung der Eröffnungsbilanz durch den Gemeinderat in 2016 konnte die Gemeinde sämtliche Jahresabschlüsse bis einschließlich 2021 ausarbeiten und durch Beschluss vom Gemeinderat feststellen lassen.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022 ist eingereicht und eine Prüfung in diesem Jahr durch das Rechnungsprüfungsamt soll bis Ende März erfolgen und auch abgeschlossen werden. Es ist angedacht, den Jahresabschluss 2023 noch in diesem Jahr zu erstellen.

Des Weiteren wurde am 02. Dezember 2025 eine Überörtliche Prüfung der Gemeinde Klipphausen für die Haushaltsjahre 2020 bis 2024, durch das Staatliche Rechnungsprüfungsamt Wurzen, angekündigt. Die Prüfung erfolgt ab Januar 2026.

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 2026 geplanten Vorhaben, welche im Haushalt 2026 verankert sind, erkennbar u. a. an der Erschließung Gewerbegebiet Klipphausen 5. Bauabschnitt, der Erschließung Gewerbegebiet Röhrsdorf, der Sanierung der Grundschule Sachsdorf 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.

Der Gemeinderat hat 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 31.12.2025):

Einrichtung	Ort	Kinderzahl	Veränderung zum Vorjahr
Grundschule	Sachsdorf	176	-3
	Naustadt	124	-17
	Burkhardswalde	172	+15
	gesamt	471	-5

Kindertagesstätte	Sachsdorf	269	-6
	Scharfenberg	178	-24
	Wildberg	77	-12
	Taubenheim	76	-4
	Miltitz	257	-1
	Tagespflege	5	-5
	gesamt	862	-52

In den Kindertagesstätten der Gemeinde werden 862 Kinder betreut. Im Vergleich zum Vorjahr kam es hier zu einer weiteren Reduzierung um 52 Kinder, nachdem die Kinderzahl im Vorjahr bereits um 75 zurückgegangen war. Die Schülerzahlen verringerte sich um 5 Kinder.

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

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

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 4 Objekte mit 28 vermietbaren Wohneinheiten. Vier Gebäude wurden aufgrund des baulichen Zustandes aus dem Bestandsverzeichnis gelöscht.

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. Um das kommunale Wohnungsangebot zu verbessern und zu intensivieren, soll in diesem

Jahr die Übertragung der drei Objekte in die Kommunalentwicklungsgesellschaft Klipphausen mbH geprüft werden.

Weiteres Wohnungspotential bieten die gemeindeeigenen Schlösser und Rittergüter. Diese Objekte lassen sich allerdings durch die Gemeinde aufgrund des damit verbundenen erheblichen Aufwandes nicht aus eigener Kraft entwickeln. Daher wird aktuell die Strategie verfolgt, die Objekte zu erhalten und geeignete Partner zur Entwicklung bzw. zum Verkauf der Objekte zu akquirieren. Für das Rittergut Robschütz ist dies in 2024 gelungen. Der Erwerber hat per Investitionsverpflichtung nun 6 Jahre Zeit für den Ausbau.

Die Trinkwasserversorgung Klipphausen und die Trinkwasserversorgung Triebischtal wurden ehemals 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.

Im Zuge des Inkrafttretens der vom Gemeinderat am 19.12.2023 mit Beschlussnummer 18-326/2023 beschlossenen einheitlichen Abwasserentsorgungssatzung für das gesamte Gemeindegebiet Klipphausen zum 01.01.2024 erfolgte hier ebenfalls die Zusammenlegung der 2 Versorgungsgebiete. Durch die Einstellung der Geschäftsaktivitäten des Kommunalservice zum 31.12.2024 wird die Betriebsführung seit dem 01.01.2025 durch die Gemeinde durchgeführt. Dazu wurden zusätzliche Stellen in 2025 geschaffen und neue Technik in 2025 angeschafft und für 2026 weitere in den Haushalt eingeplant.

1.2 Bevölkerung

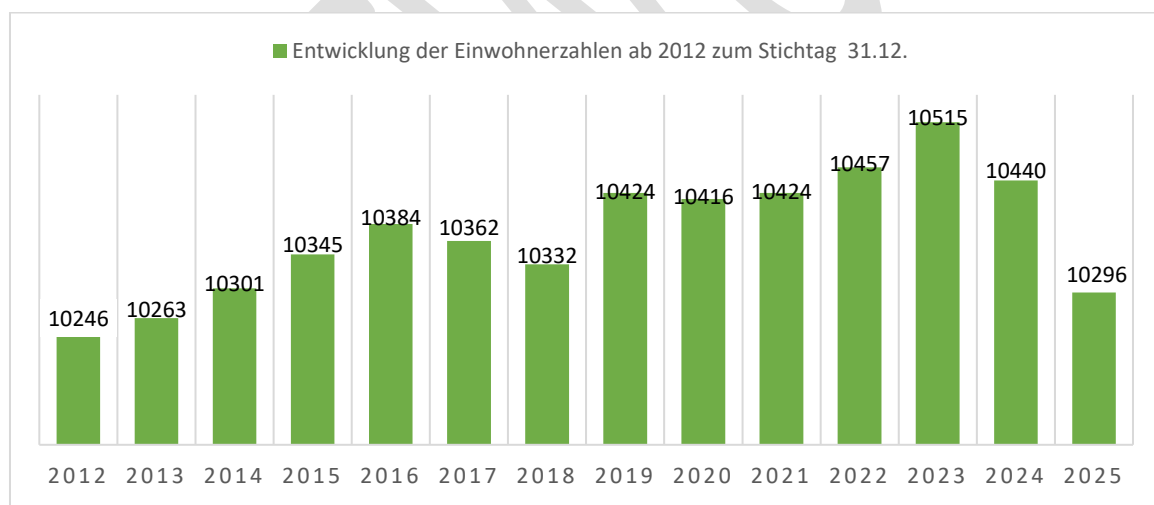
In den letzten Jahren konnte die Gemeinde Klipphausen weitgehend steigende Einwohnerzahlen verzeichnen. Maßgeblich für diese positive Entwicklung ist der Zuzug in die Gemeinde aufgrund von Lückenbebauung, Sanierung von Altgebäuden und die Schaffung von Wohngebieten. Die Einwohnerzahlen verbunden mit den Geburtenstatistiken führten in der Vergangenheit 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. Laut Statistik kann nur noch die Hälfte der Sterbefälle in der Gemeinde durch Geburten ausgeglichen werden. Dieses Defizit wird sich nur durch Zuzug ausgleichen lassen. 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. Sowohl Kindertagesstätte als auch Schulstandort sind in den nächsten Jahren als gefährdet einzustufen.

In seiner Klausurberatung erörterte der Gemeinderat bereits Lösungsansätze zu diesem Thema. Nach Zuarbeit durch die Ortschaftsräte beschloss der Gemeinderat (BV 04-60.1-3/2025) ein umfangreiches Strategiepaket, welches sich bereits in Umsetzung befindet. Dazu gehören die Schaffung von weiteren Wohnangeboten im Rahmen der 7. Änderung des Flächennutzungsplanes.

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. Durch den Ausbau des Gewerbegebietes und das aktuelle Baugeschehen im Norden Dresden's rechnet die Gemeinde Klipphausen ab 2027 wieder mit einem Anstieg der Einwohnerzahlen



Prognose zur Entwicklung der Einwohnerzahlen: (Stand zum 31.12.)

2018	10.332
2019	10.424
2020	10.416
2021	10.424
2022	10.457
2023	10.515
2024	10.440
2025	10.296
2026	10.210
2027	10.300
2028	10.320

Das durchschnittliche Lebensalter in der Gemeinde Klipphausen beträgt 45,8 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 wieder.

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
<u>Teilhaushalt 3</u> Bauverwaltung	3001	Bauplanung u. Bauordnung
	3002	Verkehrsflächen und öffentliche Anlagen
	3003	Wirtschaftsförderung, öffentliche Einrichtungen, Tourismus
<u>Teilhaushalt 4</u> Ver- und Entsorgungsdienste	4001	Energie / Gas / Abfall
	4002	Wasser
	4003	Abwasser
	4004	Breitband
<u>Teilhaushalt 5</u> Finanzwirtschaft	5001	Finanzen
<u>Teilhaushalt 6</u> 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 2026 die Steuern die wichtigste Einnahmequelle der Gemeinde. Insgesamt konnte eine Größe von 13.988,8 TEUR zum Planansatz gebracht werden. Der Anteil der Steuern an den Gesamteinnahmen des Ergebnishaushalts beträgt 49,69 %. Der Gesamtansatz für Steuern liegt insgesamt 2.097,2TEUR unter 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 138 TEUR
- Grundsteuer B mit 1.079,1 TEUR
- und die Gewerbesteuer mit 7.000 TEUR.

Grundsteuer

Die Planzahlen zur Grundsteuer A und B orientieren sich an den neuen Hebesätzen der Gemeinde Klipphausen in Bezug auf die Steuermesszahl.

Um die Änderung aus der Grundsteuerreform möglichst aufkommensneutral umzusetzen, wurde am 05.11.2024 im Gemeinderat (BV004-64/2024) die Senkung des Hebesatzes Grundsteuer B auf 275% beschlossen. Nach Auswertung der Einnahmen 2025 ist festzustellen, dass im Sinne der Aufkommensneutralität der Hebesatz für die Grundsteuer A zu niedrig und für die Grundsteuer B zu hoch angesetzt wurde. Eine Angleichung der Hebesätze im laufenden Jahr hätte sowohl für die Verwaltung als auch für die Bürger einen unverhältnismäßig hohen Aufwand zur Folge. Dem stehen geschätzte Einsparungen von ca. 10 € pro Jahr und Wohnungsanschrift gegenüber. Ob diese Einsparungen überhaupt so hoch ausfallen ist ohnehin fraglich, da in den Vergleich Erhöhungen der Grundstückswerte und Mietpreise nicht berücksichtigt wurden. Der Haushaltsentwurf 2026 geht daher von gleichbleibenden Hebesätzen aus, was eine Steuererleichterung für landwirtschaftliche Fläche und eine geringfügige Steuererhöhung für Wohngrundstücke bedeutet.

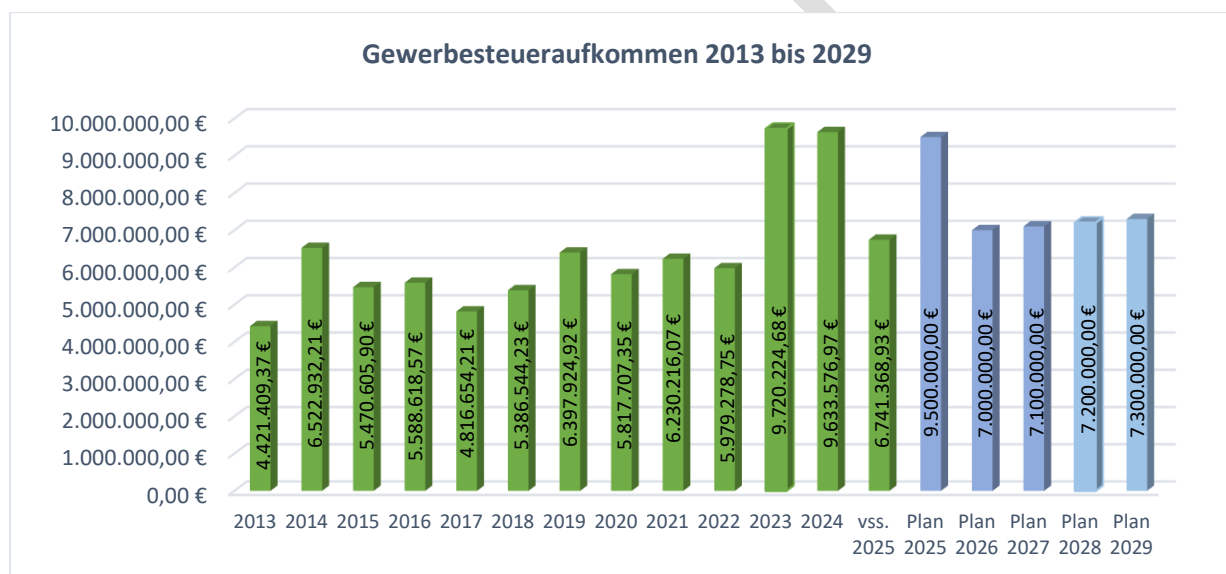
Gewerbesteuer

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. Im Jahr 2025 musste die Gemeinde Klipphausen ein Minus von 2.758.6 TEUR zum Planansatz verbuchen.

Durch den Ausbau des Gewerbegebietes Klipphausen und den damit verbundenen Erweiterungen von Unternehmen und Zuzug neuer Unternehmen, rechnet die Gemeinde Klipphausen mit einem leichten Anstieg der Gewerbesteuer in den nächsten Jahren.

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 2026 bis 2029.



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 per Satzung seit 01.01.2025 mit folgenden Werten veranschlagt:

- Grundsteuer A 270 %,
- für die Grundsteuer B 275 %
- 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 %	315 %	- 45 %
Grundsteuer B	275 %	435 %	-160 %
Gewerbsteuer	345 %	390 %	- 45 %

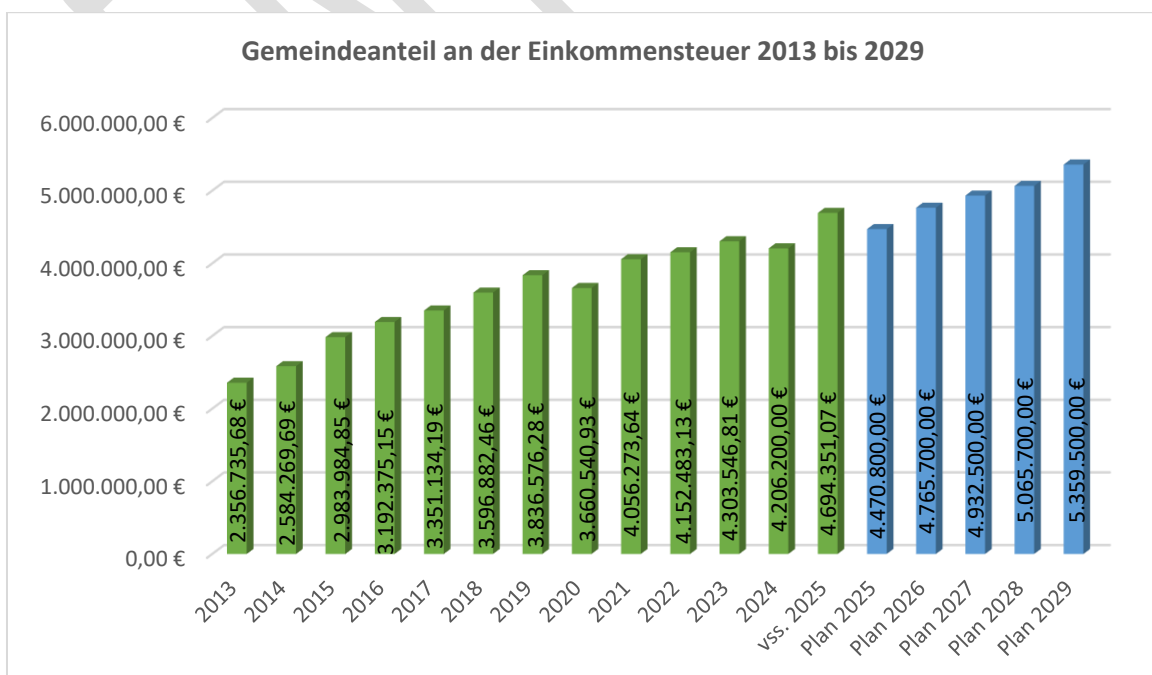
2.1.2 Gemeinschaftssteuern

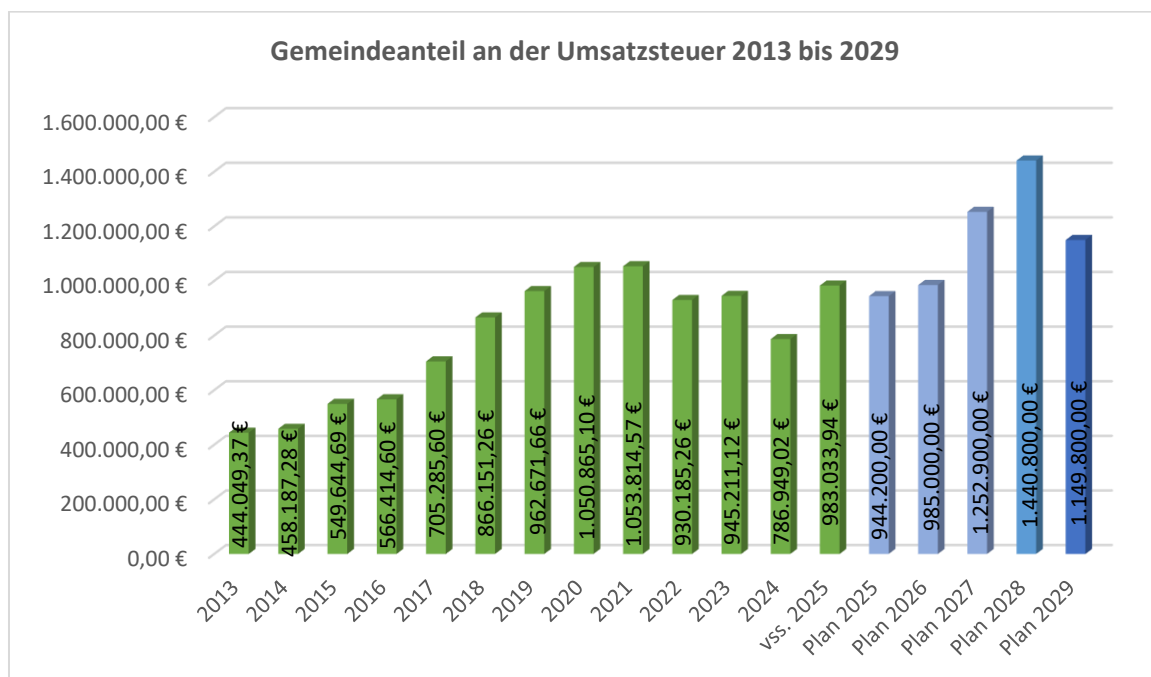
Unter die Gemeinschaftssteuern fallen der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Die Berechnung der Anteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer wird nach der entsprechend für die jeweilige Kommune festgelegten Schlüsselzahl vorgenommen. Für das Jahr 2026 gilt analog die Schlüsselzahl aus der Festsetzung von 2025. 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 2023: 0,0030159)
- und an der Umsatzsteuer auf 0,002716632 (Stand 2023: 0,002724583)

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 2026 bis 2029. Auch hier wurden nach kritischer Prüfung bewusst vorsichtig geschätzte Planansätze gewählt, die unterhalb der Orientierungsdaten liegen.





2.1.3 Zuweisungen und Zuschüsse

Die Zuweisungen und Zuschüsse bilden mit 6.846 TEUR 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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in TEUR					
311100	allg. Schlüsselzuweisung	1.492	0	0	700	700	700
314100	Zuw. und Zuschüsse für lfd. Zwecke	3.519	3.361	3.215	3.226	3.226	3.226
316100/ 316110	aufgelöste. Sonderposten	0	3.202	3.424	3.387	3.336	3.299

Gemäß den aktuellen Orientierungsdaten vom Sächsischen Finanzministerium kann die Gemeinde Klipphausen, wie im Jahr 2025, auch im Jahr 2026 mit keiner Schlüsselzuweisung rechnen. Die tatsächlichen Gewerbesteuereinnahmen lagen in den letzten Jahren weit über den jeweils vorgesehenen Planansatz. Die Gemeinde wird damit in 2025 und 2026 als

Abundant eingestuft und muss auch in diesem Jahr rund 306 TEUR. Euro „Reichensteuer“ abgeben. Dies belastet den Haushalt zusätzlich. Aufgrund der gesetzlichen Festlegungen erhalten die Kommunen für einen Kindergartenplatz bei 9-stündiger Betreuung ab dem 01.01.2026 Landeszuschüsse in Höhe von 3.510,00 €.

Durch die Zahlung der Finanzausgleichsumlage nach §25a SächsFAG vss. i.H.v. 306 TEUR kann der Ergebnishaushalt in 2026 nicht ausgeglichen werden. Die dadurch entstandene Differenz muss aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses finanziert werden.

Die zu unterhaltenden gemeindeeigenen Straßen bilden ein Straßennetz von 150,5 km zuzüglich der kommunalen Radwege mit einer Strecke von 15,98 km. Die Gemeinde Klipphausen rechnet auch im Jahr 2026 neben dem Straßenlastenausgleich zur Unterhaltung der Gemeindestraßen in Höhe von 441 TEUR mit der pauschalen Zuweisung für Instandsetzungs-, Erneuerungs- und Erhaltungsmaßnahmen an Straßen und Radwegen von rund 254 TEUR. In 2025 wird die Pauschale zur Finanzierung von Straßenbaumaßnahmen eingesetzt und ist somit zum größten Teil (199 TEUR) investiv geplant (z.B. Steinsgasse, Ringstraße, K8032 OD Taubenheim) Für die Instandhaltung der Straßen wurden 55 TEUR in den Ergebnishaushalt eingeplant

2.1.4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten stehen im Planansatz mit einem Betrag von insgesamt 5.189 TEUR. Darin enthalten sind Verwaltungsgebühren, Gebühren für die Betreuung der Kinder in kommunalen Einrichtungen, Trink- und Abwassergebühren sowie die Kleininleiterabgabe.

Konto	Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in TEUR					
331100	Verwaltungsgebühren	125	124	124	125	125	125
33210000	Elternbeiträge	1.666	1.588	1.550	1.526	1.496	1.496
33210007 / 33210019	TW-Gebühren	1.609	1.639	1.743	1.743	1.743	1.743
332100	Benutzungsgebühren (AW/Friedhof)	1.365	1.541	1.767	1.767	1.767	1.767

332130	Kleininleiter- abgabe	2,3	5	5	5,5	5,5	5,5
--------	--------------------------	-----	---	---	-----	-----	-----

Mit Beschluss 06-114/2025 des Gemeinderates vom 03.06.2025 wurden neue Gebühren für die Betreuung der Kinder in den kommunalen Einrichtungen festgelegt. Diese finden sich in der vorliegenden Haushaltsplanung wieder.

Am 05.03.2024 beschloss der Gemeinderat eine 2. Änderung zur Trinkwassersatzung – Beschluss 03-34/2024. Es wurden u. a. folgenden Nettogebühren festgelegt:

- 8,60 € Grundgebühr pro Monat für jede Wohneinheit
- und einer gemeindeeinheitlichen Verbrauchsgebühr für 2025 in Höhe von 2,45 €/m³.

Die zugrunde gelegte Gebührenkalkulation ist für den Zeitraum von 3 Jahren, also bis Ende 2026 erarbeitet. Durch die gestiegenen Kosten in der Trinkwasserbereitstellung des Zulieferers Brockwitz Rödern sowie das höhere Investitionsaufkommen der letzten beiden Jahre muss die Gebührenkalkulation bereits im ersten Quartal 2026 angepasst werden, um das Defizit auszugleichen. Eine Anpassung der Gebühren ist im Planansatz 2026 bereits berücksichtigt.

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
- bis 31.12.2024 eine Verbrauchsgebühr von 2,44 €/m³,
- ab 01.01.2025 eine Verbrauchsgebühr von 2,55 €/m³,
- ab 01.01.2026 eine Verbrauchsgebühr von 2,65 €/m³.

Auch hier ist die zugrunde gelegte Gebührenkalkulation für den Zeitraum von 3 Jahren, also bis Ende 2026 erarbeitet. Durch die signifikant gestiegenen Kosten in der Schmutzwasserentsorgung sowie der erhöhten Investitionsquote der vergangenen Jahre muss die Gebührenkalkulation bereits im ersten Quartal 2026 angepasst werden, um das Defizit auszugleichen. Eine Anpassung der Gebühren ist im Planansatz 2026 bereits berücksichtigt.

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 917 TEUR zum Ansatz gebracht.

Konto	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in TEUR					
3411	Mieten und Pachten	514	620	673	673	673	673
3421	Verkauf	18	42	50	50	50	50
3431	Privatrechtl. Entgelte f. Benutzung öffentl. Einrichtungen	37	103	127	133	133	133
3461	Sonst.privatr. Leistungsentgelte	201	75	67	69	70	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 2026 623 TEUR eingestellt.

Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Betriebskostenanteile (388 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 (70 TEUR) und sonstige Kostenerstattungen privater Unternehmen und sonstiger Bereiche (40 TEUR) enthalten sowie die Erstattungen für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehren (123 TEUR). Der Planansatz für Feuerwehreinsätze wurde aufgrund der Änderung der Feuerwehrkostensatzung, in Hinblick auf die 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 2026 und den Folgejahren Gewinnanteile von der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost (KBO) in Höhe von 0,47 € je EUR Geschäftsanteil erwarten. Bei einem Geschäftsanteil von 420 TEUR am Stammkapital sind das rund 200 TEUR. Die KBO geht in ihrer Planung bis 2028 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 369 TEUR in den Haushalt 2026 aufgenommen werden.

Die voraussichtlich von den Gas- und Energieversorgungsunternehmen zu erwartende Konzessionsabgabe beläuft sich im Jahr 2026 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 laufender 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 2026 eingestellten Personalaufwendungen in Höhe von 10.387 TEUR liegen mit ca. 362 TEUR über dem Ansatz des Vorjahres. Die Zunahme ist auf die Tarifierhöhung des TVöD zurückzuführen und der in dem Tarifvertrag ermöglichten freiwilligen Erhöhung der Arbeitszeit auf 42 h.

Die Gemeinde Klipphausen beschäftigt derzeit einen Beamten auf Zeit, 6 Ehrenbeamte, 173 Angestellte und 1 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 weist die Gemeinde Klipphausen eine SollVzÄ von 167,4 aus, davon entfällt auf die Kernverwaltung eine SollVzÄ von 26,167 Die Ist-Auslastung der Stellen liegt bei 150,7 IstVzÄ. Auf die Kernverwaltung entfallen davon 24,590 IstVzÄ. Dies führt zu einem Personalrichtwert von 2,4 Angestellten/1000 Einwohner. Der in der VwVKommHWI Teil A Nummer 2 c) bb) festgelegte Richtwert liegt bei 2,4 für Kommunen zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern.

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 2026 mit 4.717 TEUR um 223 TEUR unter dem Niveau des Vorjahres (4.492 TEUR).

Gründe für die Planabsenkung resultieren aus der Zahlung der Finanzausgleichsumlage und die hohe Kreisumlage, welche die Gemeinde dazu zwingt die Ausgaben zu senken.

2.2.2.1 Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen

In Summe werden im Haushalt 2026 für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (Konto 4211) Mittel in Höhe von 630 TEUR bereitgestellt. Diese verteilen sich u. a. auf

- 160 TEUR für Trinkwasseranlagen,
- 274 TEUR für Abwasseranlagen,
- 26,5 TEUR für Kindertagesstätten und Schulen,
- 43 TEUR für die Unterhaltung von Straßen und der Straßenbeleuchtung
- und 10 TEUR für die Unterhaltung kommunaler Wohnungen.

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

Produkt	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in TEUR					
11.13.05.02	Kommunale Grundstücke	30	10	11	11	11	11
21.	Schulen	69	64	43	40	40	40
36.	Kindertagesstätten	24	50	32	32	32	32
42.41./42.42.	Sportstätten	38	43	33	35	35	35
53.80.01	Ab-/Schmutzwasser	88	86	66	66	66	66
53.30.01	Trinkwasser	25	10	10	10	10	10
54.10.01	Straßen	28	15	45	45	269	269
54.10.05	Straßenbeleuchtung	18	20	20	10	10	10
55.10.01	Parkanlagen	0,5	6	6	6	6	6
55.20.01	Gewässer	66	67	30	30	30	30

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 42210200 ausgewiesen. Insgesamt belaufen sich die dafür geplanten Mittel im Jahr 2026 auf 130 TEUR.

2.2.2.3 Aufwendungen für Mieten und Pachten (Konto 4231)

Produkt	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in TEUR					
4231	Mieten und Pachten	37	50	54	55	56	56

Gemäß abgeschlossener Erbbaupachtverträge mit der Evangelisch-lutherischen Kirchenverwaltung Sachsen werden jährlich von der Gemeinde Erbbaupachten für die Grundschule Naustadt (3,6 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in TEUR					
4241	Bewirt. unbew. Verm.	799	1.073	1.107	1.139	1.153	1.161
	<i>darunter</i>						
42411	Energie	138	181	191	198	202	204

42412	Gas	234	292	279	304	307	308
42413	Wasser	0	79	80	84	85	85
42415	Reinigung	403	483	520	512	518	523
	<i>Darunter u. a.</i>						
	Schulen	133	135	142	143	144	145
	Kindertagesstätten	213	261	288	279	282	285
42416	Müll	17	22	23	25	26	26
42419	Sonstiges	7	15	15	16	16	16

Für die Bewirtschaftungskosten des unbeweglichen Vermögens wurde für das Planjahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 1.107 TEUR 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 Tarifierhöhungen im Reinigungsgewerbe infolge der Mindestloohnerhöhung geschuldet. In den sonstigen Bewirtschaftungskosten des unbeweglichen Vermögens (Konto 42419) finden sich nun die Planzahlen der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Sicherheitsdiensten.

Auf Grund des Programmwechsels im Trink- und Abwasserbereich vom KVM ins Baly werden ab 2024 die inneren Verrechnungen der Wassergebühren der Gemeindeverwaltung im neuen Programm erfasst und gebucht und daher steht bei dem IST 2024 eine 0.

2.2.2.5 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen (Konto 4251)

Produkt	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in TEUR					
4251	Haltung von Fahrzeugen	250	320	280	271	278	282
	<i>Darunter u. a.</i>						
42510	Haltung v. Fhz. (TÜV u. ä.)	39	73	75	62	64	64
42511	Versicherung	25	34	37	39	39	40
42512	Reparaturen	116	123	79	78	81	83
42513	Kraftstoffkosten	71	91	89	92	94	95

Die Haltung von Fahrzeugen schlägt insgesamt mit 280 TEUR zu Buche. Gegenüber dem Vorjahr verringert sich der Planansatz um 40 TEUR. Die Einsparung konnten durch die gesenkten Reparaturkosten, durch Neubeschaffung von Fahrzeugen im Bauhof und Trink-/Abwasserbereich vorgenommen werden. Auch bei den Feuerwehren kann es durch Neubeschaffung mit Einsparungen gerechnet werden.

Bei der Festlegung der Planansätze für die Jahre 2026 bis 2029 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 189 TEUR veranschlagt. Darin enthalten sind u. a.

- Ausstattungsgegenstände für die Feuerwehren von 116 TEUR,
- 8 TEUR für die Schulen
- und 29 TEUR für die Kindertagesstätten.

Der Planansatz wurde im Vergleich zum Vorjahr 2025 um 30 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 169 TEUR in den Haushaltsplan 2026 eingestellt. Größere Aufwendungsposten gibt es hier im Bereich

- des Bauhofs mit 13 TEUR,
- der Feuerwehren mit 30 TEUR,
- der Schulen mit 11 TEUR,
- der Kindertagesstätten mit 14 TEUR,
- der Trinkwasserversorgung mit 60 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“ (neu ab 2026 „Weißeritzgruppe“) und „Brockwitz-Rödern“ sowie vom Zweckverband „Meißner Hochland“. Für diese Wasserlieferungen zahlt die Gemeinde

- an den WV „Weißeritzgruppe“ mengenabhängig circa 1,40 €/m³ netto,
- an den WV „Brockwitz Rödern“ ab dem 01.01.2026 1,62 €/m³ netto
- und an den ZV „Meißner Hochland“ seit dem 01.01.2025 1,45 €/m³ netto.

Konto	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in TEUR					
4271	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	877	950	1043	1044	1047	1049
	<i>darunter</i>						
42710	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	232	246	227	226	227	227
	<i>darunter</i>						
427110	Repräsentation, Ehrungen	7	9	11	11	11	11
42712*	Schwimmunterricht	9	24	29	29	29	30
427130	Lehr- und Unterrichtsmaterial	39	41	39	39	40	40
427150	Öffentlichkeitsarbeit, Bote	17	37	43	42	42	43
427160	Seniorenarbeit	15	14	14	14	14	14
42717	Wasserlieferung	524	532	634	635	635	635
	<i>darunter</i>						
427170	Braunsdorfer Höhe	181	180	180	180	180	180
427171	Brockwitz-Rödern	328	335	437	438	438	438
427173	„Meißner Hochland“	14	17	17	17	17	17
427180	Heimatspflege	13	20	20	20	20	20
42719	Sächl. Zweckausgaben KITA	21	27	26	29	29	30

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 (37 TEUR) sowie der nötigen Chemikalien für den Betrieb des Freibades in Miltitz (13 TEUR) aufgeführt.

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 Fäkalien- und Müllentsorgung sowie die Berufung eines externen IT- und Datenschutzbeauftragten.

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 30 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 256 TEUR sind u. a. für

- FNPL, LP (31 TEUR),
- die Flurneueordnung Sora und Röhrsdorf (110 TEUR),
- sonstige räumliche Planungsleistungen (63 TEUR)
- und das ILE-Management Lommatzscher 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 6.160 TEUR ausgewiesen. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten über 3.424 TEUR. Nach Verrechnung dieser beiden Größen ergibt sich ein zu erwirtschaftender Abschreibungsbetrag von 2.736 TEUR. 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 TEUR zu Buche. Nach der Verrechnung mit den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 1.138 TEUR mit Stand zum 31.12.2017 ergibt sich ein ausgleichsfähiger Betrag zur Buchung gegen das Basiskapital über 2.060 TEUR. Dieser Betrag wird in der Ergebnisrechnung unter der Position 26, Konto 830003 ausgewiesen.

2.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Konto 4517)

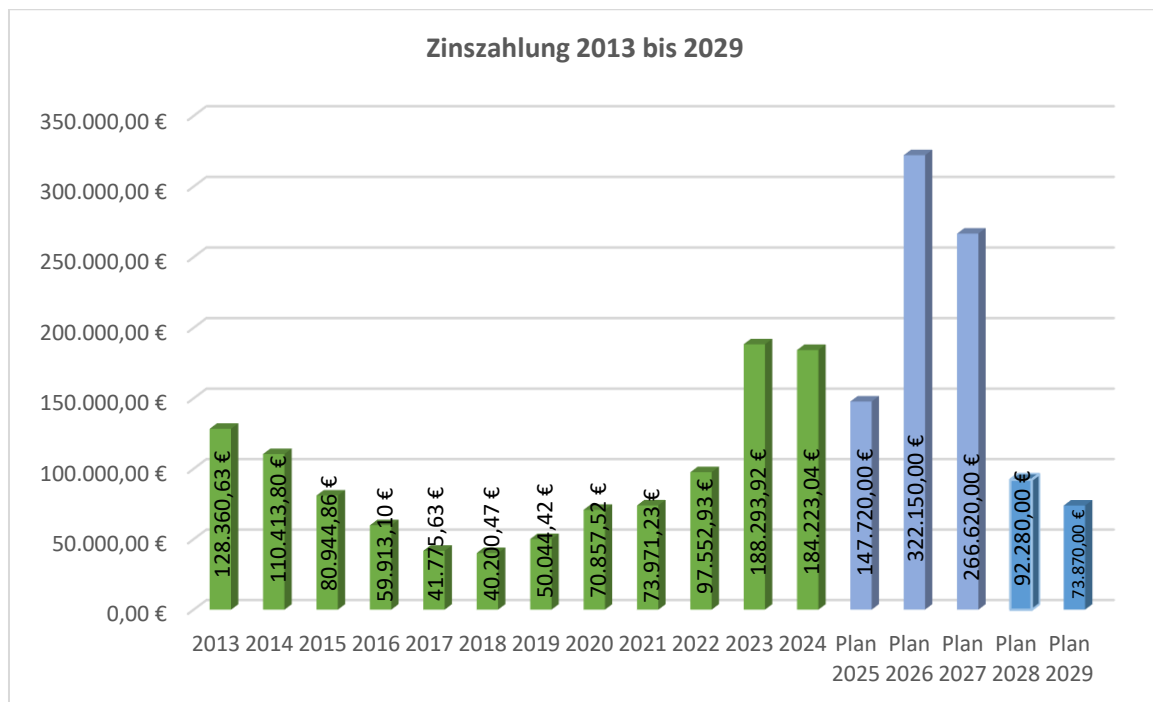
Die im Haushalt 2026 veranschlagten Mittel für die Zinszahlungen an Kreditinstitute belaufen sich auf 322 TEUR. In dem im Entwurf zum Haushaltsplan beigefügten Zins- und Tilgungsplan (Punkt 11) sind die Zinsaufwendungen für 2026 und die Folgejahre ausgewiesen. Die Gemeinde plant 2026 die Neuaufnahme von Darlehen in Höhe von 2.500 TEUR und 8.000 TEUR.

Die Aufnahme von Darlehen soll erfolgen

- Zwischenfinanzierung für erst im Jahr 2027 erfolgende Auszahlung von Zuwendungen Erschließung 5. BA GWG Klipphausen über 2.500 TEUR (Ermächtigung aus 2025) und 8.000 TEUR zur Zwischenfinanzierung für erst im Jahr 2027 erfolgende Auszahlung von Zuwendungen 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 von 2,97 % ausgegangen werden. Sollte sich der

Zinssatz im Jahresverlauf ändern, muss dies in der Haushaltsplanung 2027 berücksichtigt werden.



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 2026 liegt der vom Kreistag des Landkreises Meißen beschlossene Umlagesatz in Höhe von 35,88 % vor. Dieser Umlagesatz führt zu einer im Jahr 2026 abzuführenden Kreisumlage in Höhe von 5.690 TEUR. Die Kreisumlage liegt somit um 510 TEUR niedriger als das Vorjahr.

Die an den Freistaat Sachsen und den Bund abzuführende Gewerbesteuerumlage beträgt im Jahr 2025 gemäß § 6 Abs. 3 GemFinRefG insgesamt 35 %. Der sogenannte Bundesvervielfältiger beträgt 14,5 % und der Landesvervielfältiger 20,5 %. Aufgrund der niedriger angesetzten Gewerbesteuererträge liegt folglich auch die Gewerbesteuerumlage mit einem Planansatz von 710 TEUR mit 254 TEUR unter dem Ansatz des Vorjahres.

Trotz sinkender Gewerbesteuereinnahmen muss die Gemeinde eine Finanzausgleichsumlage i.H.v. 306 TEUR zahlen. Dies resultiert aus den zugrundegelegten Berechnungen 2. Halbjahr 2024 und 1. Halbjahr 2025.

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“ (270 TEUR),
- an den Zweckverband „Gemeinschaftskläranlage Meißen“ und Abwasserentsorgungsgesellschaft „Meißner Land“ (300 TEUR)
- und für Leistungen im Rahmen der Wirtschafts- und Tourismusförderung (26 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 Kirchgemeinden von 1 TEUR je Kirchturm für Unterhaltungsmaßnahmen wurde berücksichtigt.

Insgesamt wurden für die Transferaufwendungen im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 7.437 TEUR veranschlagt.

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 (61 TEUR),
- Steuern und Versicherungen (350 TEUR),

- die Aufwendungen für die Datenverarbeitung. (224 TEUR),
- Sachverständigenkosten, z.B. Gutachter, Rechtsvertretung, etc. (98 TEUR),
- ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (123 TEUR),
- die Betriebskostenerstattungen für die Betreuung von Kindern der Gemeinde in Fremdeinrichtungen anderer Kommunen (250 TEUR),
- die Beteiligung an der Finanzierung der Musikschule des Landkreis Meißen (27 TEUR),
- die Zahlungen an den Obdachlosenbetreuung Meißen e. V. für das Bettenbelegungsrecht (22 TEUR)
- und die Zahlung an die Stadt Meißen für die mit Vereinbarung übertragenen Aufgaben des Standesamts (90 TEUR).

Die zum Ansatz gebrachte Planzahl beträgt insgesamt 1.735 TEUR. Das ist eine Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr um 105 TEUR.

2.3 Sonderergebnis - außerordentliche Erträge

Die Gemeinde Klipphausen war im Jahr 2013 wiederholt vom Hochwasser betroffen. Dabei entstanden der Gemeinde Schäden, welche in 189 Einzelmaßnahmen mit einer Gesamtschadenssumme von 18,5 Mio. EUR behoben wurden. Bei einer Maßnahme fehlt noch der Verwendungsnachweis.

2.4 Gesamtergebnis des Ergebnishaushalts

Im Ergebnishaushalt stehen ordentliche Erträge von insgesamt 28.151 TEUR zu Buche. Demgegenüber werden ordentliche Aufwendungen von 30.758 TEUR im Haushalt 2026 veranschlagt. Das ordentliche Ergebnis in der Ergebnisrechnung weist somit einen Fehlbetrag in Höhe von 2.607 TEUR aus.

Im Haushalt 2026 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 2.060 TEUR an das Basiskapital. Es ergibt sich ein veranschlagtes Gesamtergebnis als Fehlbetrag im Jahr 2026 von 514 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 2027 und 2029 weisen im Ergebnis nach der Buchung an das Basiskapital einen Überschuss im Gesamtergebnis aus.

Der Fehlbetrag im Planungsjahr 2026 wird über die liquiden Mittel der Gemeinde Klipphausen ausgeglichen. Der Fehlbetrag ist Folge der gesunkenen Steuerprognose für dieses Jahr sowie der Steuerkraftberechnung, welche jedoch noch auf den guten Vorjahren basiert. Durch diese Berechnung wird der Gemeinde eine höhere Steuerkraft zugesprochen, als sie tatsächlich vorhanden ist. Die Folge sind Abundanzzahlungen und fehlende Schlüsselzuweisungen kombiniert mit geringerem Steueraufkommen. Dieser Effekt tritt immer dann auf, wenn Steueraufkommen sinken. Es handelt sich aktuell um einen einmaligen Effekt. Ab dem Jahr 2027 rechnet die Gemeinde Klipphausen wieder mit einer Schlüsselzuweisung und kann daher ein positives Gesamtergebnis verbuchen.

Pos .- Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in TEUR					
10	Ordentliche Erträge	28.1 04	29.6 70	28.1 51	29.2 74	29.8 14	29.9 32
18	Ordentliche Aufwendungen	22.5 70	31.0 90	30.7 58	29.9 11	29.9 62	29.9 81
19	Ordentliches Ergebnis	5.53 4	- 1.42 0	- 2.60 7	-637	-149	-50
20	Außerordentliche Erträge	17	0	0	0	0	0
21	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
22	Sonderergebnis	17	0	0	0	0	0
23	Gesamtergebnis	5.55 1	- 1.42 0	- 2.60 7	-637	-149	-50
24	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
25							
26	Verrechnung Fehlbetrag mit dem Basiskapital	0	2081	2060	2.02 7	1.96 8	1.96 8
27							
28	<u>Veranschlagtes Gesamtergebnis</u>	<u>5.55 1</u>	<u>661</u>	<u>-547</u>	<u>1.39 0</u>	<u>1.82 0</u>	<u>1.91 9</u>
29	<u>Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>547</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</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 2026 auf 24.727 TEUR. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 24.599 TEUR. Sowohl die Einzahlungen als auch die Auszahlungen fallen gegenüber dem Vorjahr um rund 1 Mio. EUR geringer aus. Bei Verrechnung beider Größen ergibt sich somit ein Zahlungsmittelüberschuss von 129 TEUR.

Wie bereits erwähnt, muss die Gemeinde Klipphausen auch im Jahr 2026 eine Finanzausgleichsumlage zahlen. Durch die Abundanz steht ihr auch keine Schlüsselzuweisung zu. Des Weiteren verzeichnet die Gemeinde Klipphausen im Jahr 2025 ein Minus i.H.v.2.759 TEUR in der Gewerbesteuer. Daher kann sie in 2026 die Tilgung (i.H.v.1.032,68 TEUR) im Finanzhaushalt nicht erwirtschaften. Dieses Minus i.H.v. 904,1 TEUR wird durch die liquiden Mittel gedeckt. Ab dem Jahr 2027 ist wieder eine Deckung im Finanzhaushalt gegeben.

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 2026 10.562 TEUR.

Pos.- Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in TEUR							
18	Einz. aus Investitionszuwendungen	6.199	5.865	1.413	12.647	2.354	1.026
19	Einz. aus Investitionsbeiträgen	1.192	415	5.294	1.362	2.328	0
21	Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	16	1.459	3.856	1.870	0	0
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1	0	0	0	0	0
23	Einz. aus Veräußerungen von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
25	Einz. aus Investitionstätigkeit	7.408	7.739	10.562	15.879	4.681	1.026

Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Zuwendungen vom Land für Investitionsvorhaben im Rahmen der Erschließung des Gewerbegebietes Klipphausen. Insgesamt können dafür im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 1.413 TEUR zum Ansatz gebracht werden.

In den Folgejahren 2027 bis 2028 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 3.856 TEUR festgesetzt. Dabei handelt es sich um die Ansätze für den Verkauf von Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Klipphausen. Im Vergleich zu den ursprünglichen Planansätzen aus dem Vorjahr sind hier keine signifikante Verschiebungen zu verzeichnen. Im Dezember 2024 konnte die Gemeinde den Fördermittelbescheid für das Gewerbegebiet in Empfang nehmen. Dieser weist eine

Fördergeldsumme i.H.v. 10,3 Mio EUR aus und es ist darin festgeschrieben, dass der Großteil der Fördergelder erst in 2027 nach Abschluss der Baumaßnahme gezahlt wird. Durch die Einsparungen im Bau des Gewerbegebietes muss die Gemeinde auch mit einer geringeren Fördersumme rechnen, welche im Plan 2026 berücksichtigt wurde. Es ist aber zum heutigen Tag noch nicht genau abschätzbar, in welcher genauen Höhe die Förderung geleistet wird.

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	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in TEUR							
26	Ausz. für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20	19	24	0	0	0
27	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	80	984	3.674	1.432	100	0
28	Ausz. für Baumaßnahmen	7.172	16.253	11.440	4.390	4.959	1.651
29	Ausz. für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	734	606	1.074	565	140	0
30	Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
31	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	237	0	0	0	0
33	Ausz. aus Investitionstätigkeit	8.007	18.099	16.212	6.386	5.199	1.651

Im Haushalt der Gemeinde Klipphausen sind im Haushaltsjahr 2026 Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 16.212 TEUR verankert. Die Gemeinde hat sich damit wiederum hohe Ziele bei der weiteren Entwicklung und dem weiteren Ausbau der ländlichen Infrastruktur gesetzt.

Die Breitbanderschließung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Es stellt die Gemeinde Klipphausen dennoch vor große Herausforderung, da die Maßnahme sich immer noch in der Prüfung der Mittelgeber befindet und die Gemeinde Klipphausen nach wie vor in Vorkasse gehen muss, da die restliche Zuwendung i.H.v.3,5 Mio. EUR noch nicht an die Gemeinde ausgezahlt wurde. Diese Mittel wurden in 2026 übertragen.

Wie bereits oben erwähnt, konnte die Gemeinde Klipphausen eine Fördermittelbescheid für die 5. Erweiterung GWG Klipphausen im Dez. 2024 entgegennehmen. Im April 2025 wurde die offizielle Erschließung mit dem Spatenstich gefeiert. Im Jahr 2025 konnten bereits große Fortschritte bei der 5. Erweiterung verzeichnet werden. Die Erschließung soll im Jahr 2026 fortgesetzt werden.

Der für die Realisierung nötige Grunderwerb wurde in 2024 vollzogen, ist aber mit Blick auf die Grundstücksübertragung noch nicht vollständig abgeschlossen. Die Gesamtmaßnahme ist im Finanzplan bis 2028 mit den entsprechen Bau- und Grunderwerbskosten verankert. Die Gesamtkosten für den 1. und 2. Bauabschnitt sind mit 25,4 Mio. EUR angesetzt. Bisher liegt die Gemeinde mit 4 Mio. Euro unter dem Planansatz. Die Baukosten sollen zum einen über Einzahlungen aus der Grundstücksveräußerung und den Erschließungsbeiträgen und zum anderen über Fördermittel finanziert werden.

Zwei Faktoren spielen eine wesentliche Rolle: Die Gemeinde hat erfreulicherweise noch zum Jahresende 2024 den Fördermittelbescheid für das Vorhaben erhalten. Der darin enthaltene Zahlungsplan sagt aus, dass in 2025 nur 2,7 Mio. Euro und in 2026 nur 46T Euro Fördermittel ausgezahlt werden. Der Hauptteil der Förderung in Höhe von 10,3 Mio. Euro wird erst nach dem geplanten Ende der Erschließungsarbeiten in 2027 ausgezahlt. Das bedeutet, dass die Gemeinde die Fördermittel analog zum Breitbandausbau über einen Kredit zwischenfinanzieren muss.

Bei den Grundstücksveräußerungen wurde bisher eine Fläche verkauft. Weitere Kaufanfragen liegen vor. Jedoch ist zu verzeichnen, dass die Unternehmen durch die allgemeine wirtschaftliche Lage länger für ihre Investitionsentscheidungen brauchen. Aufgrund der Konstellation aus Ausgaben, Grundstücksverkäufen und Fördermitteln ist der Projektverlauf bzw. die Finanzentwicklung des Projektes genau zu beobachten. Verschieben sich weitere Kaufentscheidungen, muss der Eigenanteil des Projektes aus den Finanzreserven der Gemeinde finanziert werden. Dies würde den Spielraum für andere Projekte in den Folgejahren einschränken.

Mittelfristig refinanziert sich das Projekt vollständig über die Einnahmen aus den Grundstücksverkäufen sowie den Erschließungsbeiträgen. Insbesondere bis zum Verkauf der zweiten Fläche muss die Gemeinde sorgsam mit ihren Mitteln umgehen, um nicht in Liquiditätsengpässe zu kommen.

Die Erschließung der sogenannten 5. Änderung hat die Haushaltsplanung 2025 maßgeblich beeinflusst und wird es auch in 2026 tun.

Dennoch konnten die sich aus diesem Finanzkonstrukt ergebenden verbleibenden Mittel auf verschiedene weitere Projekte verteilt werden.

Nach wie vor ist geplant, das Gewerbegebiet in Röhrsdorf am „Alten Bahnhof“ zu erschließen. 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 1.566 TEUR. Der Verkauf der Fläche wurde in 2024 vollzogen. Die Erschließung ist für 2026 geplant.

Trotz der vollständigen Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes sind die Investitionen in die Ortsnetze noch nicht abgeschlossen. Im Rahmen eines Grundhaften Ausbaus der Ringstraße sowie der Kanalabschnitte Zum Kalkwerk in Groitzsch sollen Ver- und Entsorgungskanäle sowie der Straßenaufbau komplett erneuert werden. Dafür sind in den Jahren 2025 bis 2027 insgesamt Kosten in Höhe von 2,54 Mio. Euro vorgesehen. Da hierfür nur anteilig Fördermittel für den Straßenbau angerechnet werden können und der Rest aus Eigenmitteln finanziert wird, ist die Kostenverfolgung sehr gewissenhaft durchzuführen.

In 2025 ist ein Fördermittelantrag im Rahmen der LEADER Förderung für die Gestaltung der Außenanlagen des Jahnbadestades i.H.v. 255 TEUR gestellt worden. Weiterhin hält die Gemeinde Mittel i.H.v. 30 TEUR zur Unterstützung von Vereinen vor, die einen LEADER-Förderantrag stellen wollen. Inwiefern die LEADER Fördermaßnahmen in den Folgejahren fortgesetzt werden können, bleibt aufgrund des auslaufenden Förderzeitraumes abzuwarten.

Weitere bedeutende investive Vorhaben in 2026 sind u. a.

- Sanierung der Grundschule Sachsdorf (4.344 TEUR)
- Erwerb Tanklöschfahrzeug FFW Rothschnenberg (641 TEUR),
- Erwerb eines Gerätewagens FFW Burkhardswalde (220 TEUR)
- Bau von PV-Anlagen auf der Grundschule Naustadt Grundschulen (42 TEUR)
- Flutlichtanlage Sportplatz Ullendorf (145 TEUR)
- Erneuerung Kunstrasen Grundschule Sachsdorf (951 TEUR)
- Sanierung Freibad Miltitz 2. BA (1.866,19 TEUR),
- Straßenaufbau Steinsgasse Rothschnenberg 1.BA (678 TEUR)

- Straßenbau Ringstraße Groitzsch Straßenabschnitt 1 (255 TEUR)
- Straßenbau Ringstraße Groitzsch Straßenabschnitt 2 (443 TEUR)
- Neubau TW Leitung Buschbadweg (176 TEUR)
- Erneuerung des Pumpwerkes Seewaldmühle (330 TEUR)
- Neubau Hochbehälter Röhrsdorf (1.130 TEUR)
- Anteil der Gemeinde am Ausbau der K8032 Taubenheim (1.130 TEUR)

3.4 Gesamtergebnis des Finanzhaushalts

Pos.- Nr.	Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in TEUR							
17	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.270	1.099	129	2.034	2.466	2.531
34	Zahlungsmittel-saldo aus Investitionstätigkeit	- 599	-10.360	-5.649	9.492	-5.17	-625
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf	7.671	-9.261	-5.521	11.527	1.949	1.906
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	2.500	8.000	0	0	0
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten	5.000	1.049	1.033	11.533	1.033	1.033
40	Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.000	1.451	6.9767	-11.533	-1033	-1.033
41	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes im Haushaltsjahr	2.670	-7.810	1.447	-6	916	874
46	haushaltsunwirksame Vorgänge	104	0	0	0	0	0
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	2.774	-7.810	1.447	-6	916	874
53	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	2.774	-10.888	-3.949	-6	916	874
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.154	14.891	4.003	54	48	964
55	<u>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>10.928</u>	<u>4.003</u>	<u>54</u>	<u>48</u>	<u>964</u>	<u>1.838</u>

Wie bereits erwähnt, muss die Gemeinde Klipphausen auch im Jahr 2026 eine Finanzausgleichsumlage zahlen. Durch die Abundanz steht ihr auch keine Schlüsselzuweisung zu. Des Weiteren verzeichnet die Gemeinde Klipphausen im Jahr 2025 ein Minus i.H.v.2.759 TEUR in der Gewerbesteuer. Daher kann sie in 2026 die Tilgung (i.H.v.1.032,68 TEUR) im Finanzhaushalt nicht erwirtschaften. Dieses Minus i.H.v. 904,1 TEUR wird durch die liquiden Mittel gedeckt. Ab dem Jahr 2027 ist wieder eine Deckung im Finanzhaushalt gegeben.

Im Haushaltsjahr 2026 muss die Gemeinde für die Tilgung der bisher bestehenden Kommunaldarlehen Mittel in Höhe von 1.032 TEUR aufbringen. Im Gesamtergebnis des Finanzhaushalts weist der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit einen Überschuss von 129 TEUR aus. Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit zeigt einen Wert von -5.649 TEUR. Nach Verrechnung dieser beiden Salden steht ein Finanzmitteldefizit von insgesamt -5.520TEUR zu Buche.

Der Gemeinde Klipphausen ist es im Jahr 2025 nicht gelungen, ihre geplanten Vorhaben komplett zum Abschluss zu bringen. Für zahlreiche Maßnahmen, welche 2025 begonnen bzw. vergeben wurden, müssen die bereitgestellten Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen werden. Die zu übertragenden Einzahlungen nehmen einen Umfang von 6.210 TEUR und die Auszahlungen von 14.105 TEUR ein, sodass sich ein Finanzierungssaldo für die übertragenen Mittel (investiv) aus 2025 in Höhe von -7.895 TEUR ergibt. Eine Übersicht zu den zu übertragenden Haushaltmitteln von 2025 nach 2026 mit der Ausweisung der entsprechenden Maßnahmen ist dem Haushaltentwurf beigelegt. Dieser gesamte Finanzbedarf aus Überträgen und geplanten Maßnahmen wird zum einen über den Finanzmittelbestand zum 31.12.2025 in Höhe von 4.002 TEUR und der Aufnahme der Darlehen abgedeckt.

Bei der Übertragung der Haushaltsmittel aus 2025 nach 2026 nimmt die Position Erweiterung GWG Klipphausen 5. BA und 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.

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 2026 auf 5,0 Mio. EUR

festgesetzt. Im Haushaltsjahr 2025 musste der eingeräumte Kassenkreditrahmen aufgrund der Rücklage nicht in Anspruch genommen werden.

Der Ergebnishaushalt weist im Haushaltjahr 2026 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. Die Gemeinde kann trotz Verrechnung kein positives Ergebnis in 2026 vorweisen. Daher greift die Gemeinde Klipphausen auf die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zurück und kann damit den Ergebnishaushalt auf 0 bringen. Bei den Investitionen steht im Jahr 2026 die Auszahlung der Restmittel aus der Breitbandprojekt, die Erweiterungen der Gewerbegebiete in Klipphausen, der 2. BA Jahnbad Miltitz, mit der Fertigstellung der Außenanlagen, die Sanierung der Grundschule Sachsdorf sowie die kostenintensiven Maßnahmen in der Ver- und Entsorgung im Vordergrund. Durch die Menge an weiteren wichtigen Vorhaben (siehe Pkt. 3.3) ist die Leistungsfähigkeit der Verwaltungsmitarbeiter ausgeschöpft. Der Kassenbestand aus 2025 und die Aufnahme von Krediten zur Überbrückung der Finanzierung des Gewerbegebietes Klipphausen bildet eine solide Liquiditätsgrundlage zur Finanzierung der Projekte.

Allerdings bestehen auch Risiken, die die Zahlungsfähigkeit gefährden können. Die Gemeinde geht derzeit davon aus, dass der 10%-Anteil aus der Landesförderung vollständig in 2025 beglichen wird. Dies ist nicht gesichert. Bisher hat die Gemeinde über den Landkreis Meißen Zuwendungen in Höhe von rund 2.300 TEUR erhalten. Damit sind rund 1.000 TEUR noch offen, die ggf. im Haushalt fehlen. Im Rahmen der Erweiterung des Gewerbegebietes sind Grundstücksverkäufe zur Projektfinanzierung vorgesehen. Auch diese Einnahmen sind trotz der vorliegenden Kaufinteressen mit einem Restrisiko verbunden. Zwar können ausbleibende Verkäufe derzeit durch die Rücklagen ausgeglichen werden, jedoch würde dies den Handlungsspielraum für weitere Projekte erheblich reduzieren.

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. Vielmehr sollte die Gemeinde zukünftige Investitionen derart priorisieren, welche Einsparungseffekte im laufenden Geschäft oder aber potentielle Einnahmen generieren.

Für die Zwischenfinanzierung der Gewerbeförderung sind in den Jahren 2026 und 2027 Zwischenfinanzierungsdarlehen in Höhe von 2.500 TEUR und 8.000 TEUR vorgesehen. Die Tilgung soll in 2027 mit Auszahlung der Förderung erfolgen.

Aufgrund der Vielzahl und der Höhe der geplanten Investitionen ist der geplante Kassenbestand sowohl in 2026 als auch in 2027 ausgeschöpft. Dies wird derzeit nicht als problematisch bewertet, da bei einigen Projekten davon auszugehen ist, dass die eingeplanten Finanzmittel nicht gänzlich in 2026 zur Auszahlung kommen. Somit wird es wie in den Vorjahren auch zu Überträgen und Restmitteln in 2026 kommen.

5. Stand der Schulden

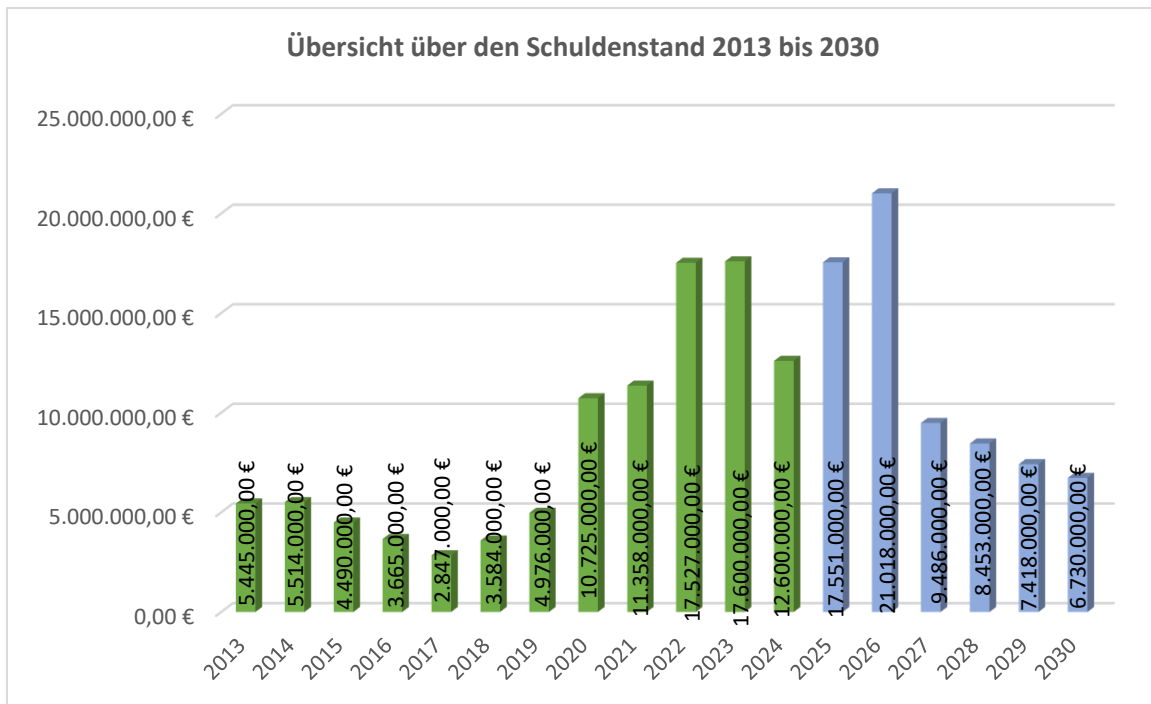
Die Gemeinde Klipphausen hatte zu Beginn des Vorjahres einen Schuldenstand innerhalb des Haushalts von 12.600 TEUR.

Nach Verrechnung der im Jahr 2025 erbrachten Tilgungsleistungen in Höhe von 1.049 TEUR ergibt sich zum Ende des Haushaltsjahres 2025 ein Schuldenstand von 11.551 TEUR.

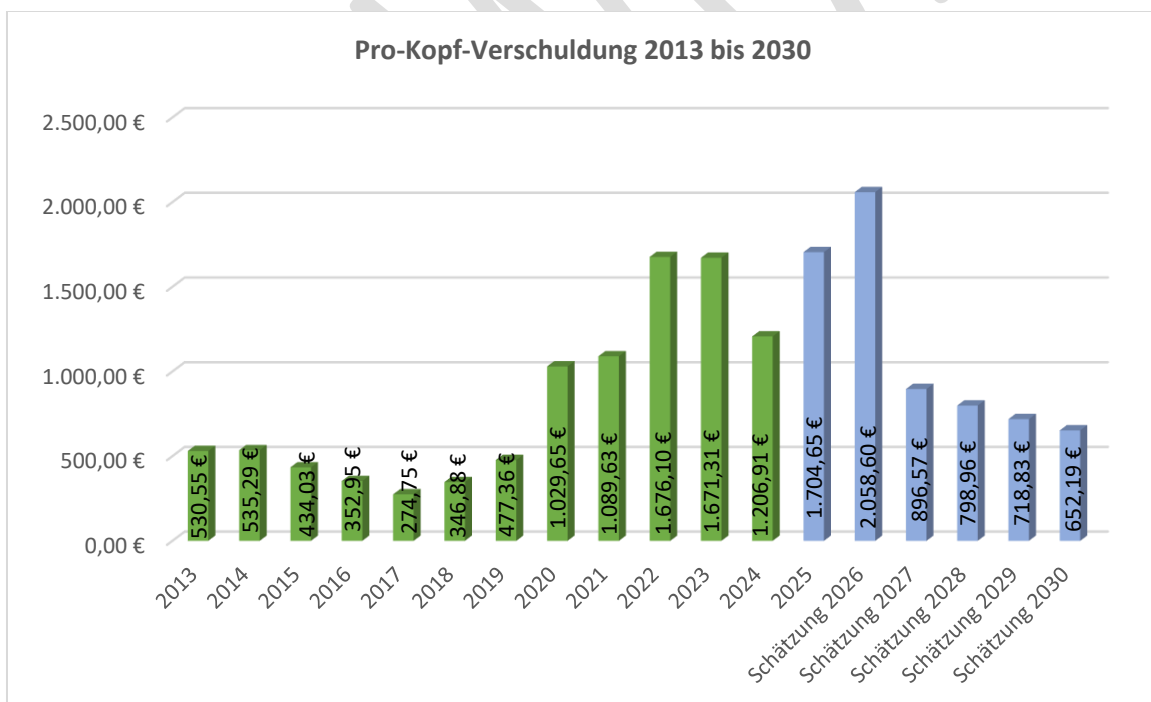
Zum Ende des Jahres 2026 weist die Gemeinde mit eventueller Aufnahme der Zwischenfinanzierungsdarlehen von 10.500 TEUR für das Gewerbegebiet, der Tilgung in 2026 in Höhe von 1.033 TEUR voraussichtlich einen Schuldenstand von insgesamt 21.018 TEUR aus.

Daraus ergibt sich für die Gemeinde Klipphausen zum 31.12.2026 eine Pro-Kopf-Verschuldung von 2.058,60 € je Einwohner.

Der Anstieg des Schuldenstands der Gemeinde Klipphausen in den letzten Jahren ist hauptsächlich auf die Aufnahme des Zwischenfinanzierungsdarlehens für den Breitbandausbau zurückzuführen. Auch wurden in den letzten Jahren zur Absicherung der Liquidität entsprechende Darlehen eingeplant, welche aber nicht erforderlich waren. Analog dazu ist auch die Zwischenfinanzierung für das Gewerbegebiet geplant. Durch die gesicherte Zahlung der Fördermittel in 2027 lassen sich die Darlehen planmäßig tilgen. Somit wird Ende 2027 wieder ein realitätsnäheres Bild der Verschuldung dargestellt. 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.



Sofern die Gemeinde in den kommenden Jahren keine weiteren Kredite aufnimmt und planmäßig tilgt, wird die Pro-Kopf-Verschuldung voraussichtlich im Jahre 2028 wieder unter die empfohlene Grenze von 850,00 EUR pro Einwohner sinken.



6. Rückstellungen

Die gebildeten Rückstellungen betragen zu Beginn des Haushaltsjahres 973.022 EUR. Darin sind

- 812.874 EUR für den rückständigen Grunderwerb,
- 73.100 EUR für Prüfungskosten und den sich ergebenden Aufwand aus den Jahresabschlüssen der Betriebe gewerbliche Art
- 87.048 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 31.12.2021 einen Stand an Rücklagen aus dem Sonderergebnis in Höhe von 9.852 TEUR.

Aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses bildete die Gemeinde im Zuge des Jahresabschluss 2021 eine Rücklage über 2.933 TEUR, somit ergibt sich eine Rücklage aus >Überschüssen aus ordentlichem Ergebnis von 11.997.948,60 EUR. Die Rücklagen aus Überschüssen ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis stehen mit insgesamt 21.850.201,17 EUR in der Bilanz zu buche.

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 Kapitalpositionen Basiskapital und Rücklagen

Stand zum	Bilanzpositionen Passiva			Betrag des Basiskapital lt. § 72 Abs. 3 S. 4 SächsGemO
	1. Kapitalposition	a) Basiskapital	b) Rücklagen	
31.12.2017	71.700.941,11 €	70.710.876,34 €	990.064,77 €	23.570.292,11 €
31.12.2018	73.091.106,05 €	66.876.298,20 €	6.214.807,84 €	23.570.292,11 €
31.12.2019	79.261.054,01 €	64.650.469,79 €	14.610.584,22 €	23.570.292,11 €
31.12.2020	81.710.332,14 €	62.838.167,94 €	18.872.164,20 €	23.570.292,11 €
31.12.2021	82.880.516,85 €	61.030.315,68 €	21.850.201,17 €	23.570.292,11 €
31.12.2022	83.044.709,52 €	59.040.485,89 €	24.004.223,63 €	23.570.292,11 €
			-	
Gliederungsnummer ER / EHH		23	26	28
Bezeichnung		Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	Verr. Fehlbetrag ord. Ergebnis mit Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO	veranschlagtes/ verbleibendes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag
Stand Basiskapital zum 31.12.2022			59.040.485,89 €	
zuzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO (mit Ausweisung der Auflösung Sopo und Afa in vorl. Ergebnis 2023, siehe Anlage vorl. ER 2023)		28.560,80 €	2.125.461,66 €	2.154.022,46 €
vorussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2023 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2023)			56.915.024,23 €	

zuzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO Plan 2024	5.550.856,01 €		5.550.856,01 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2024 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2023)		<u>56.915.024,23 €</u>	
zuzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO Plan 2025	-1.420.022,00 €	2.081.383,00 €	661.361,00 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2025 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2023)		<u>54.833.641,23 €</u>	
zuzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO Plan 2026	-2.606.698,00 €	2.059.620,00 €	-547.078,00 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2026 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2023)		<u>52.774.021,23 €</u>	
zuzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO Plan 2027	-657.698,00 €	2.026.944,00 €	1.369.246,00 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2027 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2023)		<u>50.747.077,23 €</u>	
zuzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO Plan 2028	-157.247,00 €	1.968.296,00 €	1.811.049,00 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2028 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2023)		<u>48.778.781,23 €</u>	
zuzügl. veranschlagter Verrechnungsbetrag gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO Plan 2029	-45.013,00 €	1.968.296,00 €	1.923.283,00 €
voraussichtlich zu erwartender Stand Basiskapital zum 31.12.2029 (ohne bisheriges Jahresabschlussergebnis 2023)		<u>46.810.485,23 €</u>	

Die Gemeinde weist in der zuletzt aufgestellten Jahresrechnung 2022 eine Bilanzsumme von 202.214.144,04EUR aus. Dabei nimmt das Anlagevermögen einen Anteil von 187.991.246,04 EUR ein. Das Basiskapital beträgt 59.040.485,89 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 2029 voraussichtlich noch ein Eigenkapital in Höhe von 46.810.485,23 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 2025, auch in 2026 im Plan ein sehr hohes Investitionsvolumen aus. Besondere Schwerpunkte bilden im Haushalt 2026 zur investiven Umsetzung folgende Vorhaben:

- Erweiterung Gewerbegebiet Klipphausen 5. Änderung
- Sanierung der Grundschule Sachsdorf
- Sanierung Jahnbad Miltitz
- Sanierung Hochbehälter Röhrsdorf
- Ersatzneubau Ringstraße Groitzsch

Inklusive der Überträge beträgt die Investitionsquote der Gemeinde in 2026 rund 2.939 € pro Einwohner.

Mit Beschluss des Gemeinderates hat bei den Investitionen die Erweiterung Gewerbegebiet Klipphausen neben der Sanierung Jahnbad Miltitz 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 2025, folgende allgemeine Risiken, welche man unbedingt im Auge behalten muss, um das Finanzgefüge der Gemeinde in den Folgejahren aufrechterhalten zu können:

- demografischer Wandel
- Schwankende Steuereinnahmen
- rückläufige Finanzzuwendungen
- Schließung von Förderprogrammen
- geringere Zuwendungshöhen bei bestehenden Förderprogrammen bedeuten höhere Eigenanteile (u. a. bei der Wirtschaftsförderung)
- schwierigere Kalkulation der Baupreise

Risiken im Haushalt

Nennenswerte Risiken im Haushalt sind:

- steigende Preise bei den Bewirtschaftungskosten (u. a. Reinigung),
- Personalkosten (derzeit 33,8 % 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
- mittelfristig hohe Tilgungsbeträge für aufgenommene Kredite
- zeitliche Verlagerung der Einnahmen aus Grundstücksverkäufen und Erschließungsbeiträgen kann zu Liquiditätspässen führen

Bei der Breitbanderschließung steht die Verwendungsnachweisprüfung aus. Sollten Kosten im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung nicht als zuwendungsfähig anerkannt werden, gehen diese zu Lasten der Gemeinde und müssen zusätzlich im Haushalt bereitgestellt werden.

Die Kreditbelastung durch die Großprojekte Breitband und Gewerbegebiet stellt die Gemeinde immer noch vor die Herausforderung, die jährliche Tilgung zu erwirtschaften. Dadurch besteht derzeit kein Spielraum für weitere Kredite.

Die in den letzten Jahren neu geschaffenen Einrichtungen und Anlagen und die in den Folgejahren geplanten Vorhaben können in Zukunft zu höheren Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten führen. Die Gemeinde sollte zukünftig stärker Investitionen priorisieren, die die Unterhaltungskosten senken oder zusätzliche Erträge generieren.

In den Bereichen Trinkwasserver- und Abwasserentsorgung ist es in den letzten beiden Jahren zu Kostenunterdeckungen gekommen. Darüber hinaus wurden von den Ver- und Entsorgern Preiserhöhungen für 2026 angekündigt, so dass der Kalkulationszeitraum

abgebrochen wurde. Der Gemeinderat befasst sich aktuell mit der Gebührenkalkulation. Zum Zeitpunkt der Entwurfsauslage wurden noch keine neuen Gebühren beschlossen. Die Gebührenerhöhung ist jedoch in den Haushaltsentwurf eingepreist. Sollte die Erhöhung nicht wie geplant kommen, werden die Einnahmen nicht ausreichen, um die Ausgaben zu decken.

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 2026 durch die Ausbuchung der Abschreibungen bis zum 31.12.2017 kein positives ordentliches Ergebnis aus, welches aber durch die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt wird. Der Finanzhaushalt weist keinen Fehlbetrag auf, kann aber die Tilgung nicht erwirtschaften. Diese wird aus den liquiden Mitteln finanziert. Die bestehenden Schulden werden durch kontinuierliche Tilgung abgebaut.

Mirko Knöfel
Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
1						
Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	16.180.957,12	16.086.000	13.988.800	14.545.400	14.989.000	15.114.800
301100 - Grundsteuer A	149.344,89	150.000	138.000	138.000	138.500	138.500
301200 - Grundsteuer B	1.005.000,86	1.000.000	1.079.100	1.101.000	1.123.000	1.146.000
301300 - Gewerbesteuer	9.633.576,97	9.500.000	7.000.000	7.100.000	7.200.000	7.300.000
302100 - Einkommenssteuer	4.584.715,55	4.470.800	4.765.700	4.932.500	5.065.700	5.359.500
302200 - Umsatzsteuer	786.949,02	944.200	985.000	1.252.900	1.440.800	1.149.800
303200 - Hundesteuer	21.369,83	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
darunter:						
Grundsteuern A, B, C und D	1.154.345,75	1.150.000	1.217.100	1.239.000	1.261.500	1.284.500
301100 - Grundsteuer A	149.344,89	150.000	138.000	138.000	138.500	138.500
301200 - Grundsteuer B	1.005.000,86	1.000.000	1.079.100	1.101.000	1.123.000	1.146.000
Gewerbesteuer	9.633.576,97	9.500.000	7.000.000	7.100.000	7.200.000	7.300.000
301300 - Gewerbesteuer	9.633.576,97	9.500.000	7.000.000	7.100.000	7.200.000	7.300.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.584.715,55	4.470.800	4.765.700	4.932.500	5.065.700	5.359.500
302100 - Einkommenssteuer	4.584.715,55	4.470.800	4.765.700	4.932.500	5.065.700	5.359.500
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	786.949,02	944.200	985.000	1.252.900	1.440.800	1.149.800
302200 - Umsatzsteuer	786.949,02	944.200	985.000	1.252.900	1.440.800	1.149.800
2						
+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.169.362,00	6.584.511	6.846.111	7.402.460	7.538.096	7.500.214
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.491.769,00	0	0	700.000	700.000	700.000
313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	4.146,40	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
313192 - Bedarfzuweisung für Investitionen und Instandsetzungen §22a S.1Nr.9 SächsFAG	0,00	0	130.000	0	0	0
314100 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	3.518.887,44	3.361.410	3.214.760	3.226.160	3.226.160	3.226.160
314105 - Zuschüsse JFW	2.020,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
314106 - Feuerwehrpauschale Land	14.500,00	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
314108 - Einbehalt Lohnsteuer betriebliche Altersvorsorge	2.038,16	0	0	0	0	0
314109 - Zuweisung Inklusion Schulen	2.160,00	1.640	2.700	2.340	2.340	2.340
314110 - Ertrag mit Maßnahme	9.000,00	0	0	0	0	0
314114 - Zuschuss Weiterbildung Kita	10.320,00	0	0	0	0	0
314115 - PK Zuschuss Kita Ausbildung	69.000,00	0	0	0	0	0
314116 - Zuw.Freistell.Praxisanleitung	25.620,00	0	0	0	0	0
314118 - Zuwen.Qualifizierung Praxisanleitung in KITA (Aufwand SK 42614000)	1.018,00	0	0	0	0	0
31411900 - Zuw.digitale Medien KITA	1.298,00	0	0	0	0	0
314120 - Instandhaltung Straßen Ertrag	0,00	0	55.000	68.000	254.000	254.000
31412100 - Zuwend.Ersatztagespfege	3.800,00	0	0	0	0	0
314160 - Zuschuss mobile Endgeräte Lehrkräfte	3.806,00	0	0	0	0	0
314180 - Zuschuss Admin Schulen	3.024,00	0	0	0	0	0
314800 - Zuweisg. u. Zuschüsse für laufende Zwecke übr.Bereich (Spenden)	6.955,00	0	0	0	0	0
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.135.544	1.126.374	1.100.824	1.059.589	1.022.297
316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	2.066.717	2.298.077	2.285.936	2.276.807	2.276.217
darunter:						
allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.491.769,00	0	0	700.000	700.000	700.000
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.491.769,00	0	0	700.000	700.000	700.000
sonstige allgemeine Zuweisungen	4.146,40	2.300	132.300	2.300	2.300	2.300
313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	4.146,40	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
313192 - Bedarfzuweisung für Investitionen und Instandsetzungen §22a S.1Nr.9 SächsFAG	0,00	0	130.000	0	0	0
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	0,00	3.202.261	3.424.451	3.386.760	3.336.396	3.298.514
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.135.544	1.126.374	1.100.824	1.059.589	1.022.297

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	2.066.717	2.298.077	2.285.936	2.276.807	2.276.217
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.766.954,65	4.897.150	5.188.550	5.166.200	5.136.300	5.136.400
331100 - Verwaltungsgebühren	124.730,45	124.100	123.550	124.650	124.750	124.850
332100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.364.696,06	1.541.050	1.767.000	1.767.050	1.767.050	1.767.050
33210000 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte nicht steuerbar	1.666.477,63	1.588.000	1.550.000	1.526.000	1.496.000	1.496.000
33210007 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	1.603.133,49	1.639.000	1.743.000	1.743.000	1.743.000	1.743.000
33210019 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 19%	5.533,78	0	0	0	0	0
332101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	20,45	0	0	0	0	0
332130 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte - Kleininleiterabgabe	2.362,79	5.000	5.000	5.500	5.500	5.500
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	771.343,10	840.040	917.100	924.800	925.800	926.800
341100 - Mieten und Pachten	71.148,80	75.300	0	0	0	0
34110000 - Mieten und Pachten nicht steuerbar	0,00	0	75.300	75.300	75.300	75.300
34110019 - Mieten und Pachten 19% Steueranteil	307.093,78	405.240	405.240	405.240	405.240	405.240
341110 - Mieten und Pachten	136.149,25	139.000	192.060	192.060	192.060	192.060
342100 - Verkauf	15.097,52	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
34210000 - Verkauf nicht steuerbar	3.225,00	32.000	40.000	40.000	40.000	40.000
34310000 - Privatrechl. Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen - nicht steuerbar	11.154,00	14.750	14.750	14.750	14.750	14.750
34310007 - Privatrechl. Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen - 7 % Ust.	0,00	40.000	65.000	65.000	65.000	65.000
34310019 - Privatrechl. Entgelte für die Benutzung öffentl. Einrichtungen - 19 % Ust.	26.067,69	48.550	47.550	53.650	53.650	53.650
346100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80.539,52	59.600	30.600	31.100	31.100	31.100
34610000 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte nicht steuerbar	200,00	0	21.000	22.000	23.000	24.000
34610007 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 7%	1.895,57	2.000	2.000	2.100	2.100	2.100
34610019 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	0,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
346103 - Einzahl.Einrichtung GK 442923	21.550,71	0	0	0	0	0
346104 - Erstattung Versicherungsfälle GK 421104	22.438,26	0	0	0	0	0
34610400 - Erstattung Versicherungsfälle GK 42110400	73.283,00	0	0	0	0	0
346105 - Kautions Standrohr	1.500,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634.775,45	691.800	623.900	617.000	618.600	660.600
348000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Bund	11.440,70	15.000	0	0	0	27.000
348100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Land	14.632,49	0	0	0	0	15.000
348200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/GV	454.590,71	456.000	0	0	0	0
34820000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/GV	0,00	0	175.000	170.000	170.000	170.000
34820100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/GV Integration	0,00	0	213.700	209.000	209.000	209.000
348300 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Zweckverbände und dergl.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
348400 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gesetzliche Sozialversicherung	72.110,26	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
348600 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen sonst. öffentl. SoRe	177,40	200	200	200	200	200
34870007 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen private Unternehmen 7% Steueranteil	40.402,52	26.000	40.000	40.000	40.000	40.000
34870019 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen private Unternehmen 19% Steueranteil	27.322,32	0	0	0	0	0
348800 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen übriger Bereich	14.099,05	122.600	123.000	125.800	127.400	127.400

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	168.176,00	206.015	200.000	210.220	210.220	210.220
365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	168.176,00	206.015	200.000	210.220	210.220	210.220
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	411.949,41	364.200	386.700	386.900	387.000	387.000
351100 - Konzessionsabgaben	255.034,06	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
351110 - Kommunalrabatt SachenEnergie ab 2023 als Gutschrift	16.637,42	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
356100 - Bußgelder	4.913,50	2.000	2.000	2.200	2.300	2.300
356200 - Nachzahlungszinsen Gwst.	11.523,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
356210 - Mahnkosten	160,00	400	400	400	400	400
356220 - Mahngebühren	3.214,60	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000
356230 - Säumniszuschläge	19.890,40	7.000	20.000	20.000	20.000	20.000
356240 - Vollstreckungsgebühren	20,35	100	100	100	100	100
356245 - Stundungszinsen	1.948,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
356260 - Rücklastschriftgebühren	1.087,37	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
356270 - Erstattungszinsen Gwst.	0,00	100	100	100	100	100
356290 - Verzugszinsen	0,00	100	100	100	100	100
356299 - Sonstige Nebenforderungen	9.850,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
358200 - Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	1.069,41	0	0	0	0	0
358311 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen/ AdV	86.601,30	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	28.103.517,73	29.669.716	28.151.161	29.252.980	29.805.016	29.936.034
11 Personalaufwendungen	9.691.183,61	10.025.775	10.387.500	10.579.000	10.619.670	10.660.350
401100 - Dienstaufwendung für Beamte	118.111,82	125.500	126.500	130.000	131.000	132.000
401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	7.576.487,31	7.735.600	7.969.500	8.136.000	8.157.000	8.177.500
401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	25	0	0	0	0
402100 - Beiträge Versorgungskasse für Beamte	146.578,81	170.000	178.500	179.000	180.000	181.000
402200 - Beiträge Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	322.700,47	324.450	343.880	352.050	360.400	368.750
403100 - Beiträge SV für Beamte	723,23	10.200	3.000	3.500	3.500	4.000
403200 - Beiträge SV für tariflich Beschäftigte	1.497.561,53	1.659.400	1.765.500	1.777.800	1.787.100	1.796.400
404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	29.020,44	600	620	650	670	700
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	4.148.266,44	4.491.900	4.717.151	4.505.181	4.777.061	4.795.621
421100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	364.855,38	325.100	0	0	0	0
42110000 - Unterhaltung der Grundstücke nicht steuerbar	136.026,16	88.450	443.700	418.300	426.300	426.800
42110007 - Unterhaltung der Grundstücke 7% Steueranteil	109,28	0	0	0	0	0
42110019 - Unterhaltung der Grundstücke 19% Steueranteil	208.279,01	159.600	186.500	180.500	181.600	181.600
421104 - Aufwand Versicherungsfälle GK 346104	21.744,57	0	0	0	0	0
42110400 - Aufwand Versicherungsfälle GK 34610400	246,43	0	0	0	0	0
422100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	260.234,20	216.050	0	0	0	0
42210000 - Unterhaltung unbeweglichen Vermögens nicht steuerbar	54.451,04	92.400	221.350	196.250	197.550	197.550
42210019 - Unterhaltung unbeweglichen Vermögens 19% Steueranteil	24.088,45	13.050	8.750	10.350	10.450	10.450
422102 - Wartung	79.182,71	98.500	0	0	0	0
42210200 - Wartung, nicht steuerbar	3.212,84	8.550	107.400	110.550	111.700	112.700
42210219 - Wartung, 19% Steuer	8.322,97	25.600	22.850	22.950	23.050	23.050
422103 - Weiterberechnung Unterhaltung unbewegl. Vermögen	14.095,33	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
42210319 - Weiterberechnung 19% Vst/ Unterhaltung unbewegl. Vermögen	24.846,63	0	0	0	0	0
422110 - Unterhaltung unbewegl. Vermögen mit Maßnahme	13.974,17	0	0	0	0	0
422120 - Instandhaltung Straße Aufwand	0,00	0	30.000	30.000	254.000	254.000
423100 - Mieten und Pachten	29.944,06	41.760	0	0	0	0
42310000 - Mieten und Pachten nicht steuerbar	7.696,33	7.995	53.771	54.671	55.821	55.821
424100 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	0,00	500	0	0	0	0
424110 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens-Energie	3.557,73	5.000	0	0	0	0
42411000 - Bewirtschaftung -Energie nicht steuerbar	120.954,55	129.135	143.570	150.100	154.190	155.300
42411019 - Bewirtschaftung -Energie 19% Steueranteil	13.845,39	46.900	47.550	48.200	48.350	48.350
424120 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Gas, Brennstoffe	6.194,07	14.000	0	0	0	0
42412000 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe nicht steuerbar	200.942,50	249.950	250.800	272.220	274.430	275.180
42412007 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe 7% Steueranteili	2.415,89	0	0	0	0	0
42412019 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe 19% Steueranteili	24.074,67	28.250	28.650	32.250	32.750	32.750
42413000 - Bewirtschaftung - Wasser nicht steuerbar	132,57	76.550	75.100	79.500	79.750	79.750
42413007 - Bewirtschaftung - Wasser 7% Steueranteil	0,00	2.850	4.400	4.750	4.750	4.750
424150 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Reinigung	128.436,60	133.500	0	0	0	0
42415000 - Bewirtschaftung - Reinigung nicht steuerbar	239.990,04	296.575	463.900	455.150	460.200	465.250
42415019 - Bewirtschaftung - Reinigung 19% Steueranteil	34.322,84	53.100	55.600	56.800	57.350	57.950
424160 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Müllabfuhr	17.581,35	22.450	23.420	24.760	25.820	26.010
424190 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Sonstige Bewirtschaftungskosten	3.187,14	5.500	0	0	0	0
42419000 - Bewirtschaftung - Sonstige nicht steuerbar	2.719,42	7.600	13.050	13.290	13.690	13.760
42419019 - Bewirtschaftung - Sonstige 19% Steueranteil	893,42	1.400	1.700	2.230	2.240	2.280
425100 - Haltung von Fahrzeugen	38.929,40	72.190	74.760	61.900	64.000	64.000
425110 - Fahrzeugversicherung	23.442,74	31.380	33.880	35.650	36.050	36.500
425111 - Fahrzeugversicherung mit Mwst	1.455,91	2.700	3.000	3.000	3.100	3.100
425120 - Fahrzeugreparaturen	113.956,25	119.450	0	0	0	0
42512000 - Fahrzeugreparaturen nicht steuerbar	66,00	150	72.950	72.400	75.010	77.310
42512019 - Fahrzeugreparaturen 19% Steueranteil	1.694,96	3.600	5.600	5.800	5.900	5.900
425130 - Kraftstoff	66.864,76	83.475	0	0	0	0
42513000 - Kraftstoff nicht steuerbar	0,00	0	81.890	85.100	86.000	87.350
42513019 - Kraftstoff 19% Steueranteil	3.810,88	7.500	7.500	7.500	7.600	7.700
425300 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	32.403,89	49.960	0	0	0	0
42530000 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€, nicht steuer	11.181,51	13.850	78.290	62.000	62.350	62.500
42530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€, 19% Vst	1.243,70	4.800	10.750	4.350	4.350	4.350
425302 - Ausstattung FW bis 800 €	36.035,14	70.000	100.000	70.000	70.000	70.000
42531900 - Erwerb digitale Medien KITA bis 800 €	1.298,00	0	0	0	0	0
425360 - Erwerb Mobile Endgeräte Lehrkräfte	4.661,18	0	0	0	0	0
42540000 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	526,58	500	3.500	3.500	3.500	3.500
425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	76.492,72	100.200	0	0	0	0
42550000 - Unterhaltung d.sonst.bewegl.Vermögens nicht steuerbar	3.086,10	10.250	99.630	105.450	107.200	107.200
42550019 - Unterhaltung d.sonst.bewegl.Vermögens 19%	38.598,12	88.500	69.100	71.050	72.050	72.050
425580 - IT Admin Schulen	6.574,10	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
426100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.590,00	2.300	2.625	2.700	2.700	2.700
426101 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.685,06	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
426110 - Aus- und Fortbildung	40.639,47	58.620	0	0	0	0
42611000 - Aus- und Fortbildung nicht steuerbar	6.792,32	7.650	82.790	63.900	65.850	66.650
42611019 - Aus- und Fortbildung 19% Steueranteil	84,03	500	500	500	500	500
426120 - Dienstbekleidung	8.168,28	10.000	0	0	0	0
42612000 - Dienstbekleidung nicht steuerbar	0,00	0	9.700	9.750	9.750	9.750
42612019 - Dienstbekleidung 19% Steueranteil	936,91	1.450	1.450	1.650	1.650	1.650
426130 - Sonst. besondere Aufwendungen	843,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
42614000 - Qualifizierung Praxisanleitung in KITA (Ertrag SK 314118)	1.028,00	0	0	0	0	0
427100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	188.733,16	202.000	0	0	0	0
42710100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen nicht Steuerbar	138,30	0	182.000	181.000	182.000	182.000
42710119 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 19% Steuer	20.357,53	22.500	22.500	22.500	23.000	23.000
427102 - Lebensmittel	23.244,14	21.900	22.400	22.000	22.050	22.050
427110 - Repräsentationen, Ehrungen und Einweihungen	6.444,33	9.380	11.220	10.900	11.000	11.000
42711019 - Repräsentationen, Ehrungen und Einweihungen mit 19 % Vorsteuerabzug	59,55	0	0	0	0	0
427120 - Schwimmunterricht/Sportunterricht	8.428,77	18.900	22.900	22.900	22.900	23.400
42712107 - Vorschulswimmen	0,00	3.000	3.500	4.000	4.000	4.000
42712119 - Vorschulswimmen 19% Steueranteil	0,00	2.350	2.350	2.400	2.500	2.500
427130 - Lehr- und Unterrichtsmittel	39.209,44	40.880	38.560	39.100	40.200	40.300
427140 - Schulveranstaltungen	910,87	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
427150 - Öffentlichkeitsarbeit, Bote, Broschüren	17.088,70	36.500	42.500	42.000	42.000	42.500
427160 - Altenarbeit	15.335,11	13.600	14.200	13.600	13.600	13.600
42717007 - Wasserlieferung - Braunsdorfer Höhe 7% Steuer	181.211,67	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
42717107 - Wasserlieferung - Brockwitz-Rödern 7% Steuer	327.947,76	335.000	437.400	438.000	438.000	438.000
42717307 - Wasserlieferung "Meißner Hochland" 7% Steuer	14.369,22	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
427180 - Heimatpflege	12.765,86	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
427190 - Kindergarten - Sächl.Zweckausgaben	17.987,54	19.460	18.970	20.600	20.600	21.100
427191 - Kindergarten - Bildungsauftrag	3.028,03	7.300	7.130	7.950	7.950	8.450
427300 - Unterrichtswegekosten	1.081,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
42810119 - Chemikalien Bad 19% Steueranteil	796,97	12.000	13.000	13.000	13.500	13.500
428120 - Sanitätsverbrauchsmaterial	40,55	50	550	350	350	350
428190 - Streugut für den Winterdienst	26.709,80	37.000	37.000	38.900	38.900	38.900
429100 - Sonstige Dienstleistungen	98.480,40	121.100	0	0	0	0
42910000 - Sonstige Dienstleistungen nicht steuerbar	20.366,07	25.220	160.895	140.400	142.800	143.300
42910019 - Sonstige Dienstleistungen 19% Steueranteil	0,00	400	1.900	2.010	2.010	2.010
42910100 - Sonstige Dienstleistungen nicht steuerbar ÖPNV	0,00	0	31.500	32.500	33.500	34.500
429112 - B-Plan Windkraft Baeyerhöhe	9.684,54	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
42911213 - B-Plan Windkraft Baeyerhöhe 19% (§13b UStG)	3.359,67	0	0	0	0	0
429115 - FNPL, LP	6.125,81	30.500	68.100	50.000	50.000	50.000
429116 - Burgenland, ILE-Management	4.122,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
429118 - B-Plan GWG	19.387,51	0	0	0	0	0
429130 - Grünpflege	54.670,60	51.120	0	0	0	0
42913000 - Grünpflege nicht steuerbar	0,00	0	58.500	60.600	62.100	62.100
42913019 - Grünpflege 19% Steuer	2.575,20	8.000	8.000	8.250	8.250	8.250
429135 - Baumpflegearbeiten	21.804,68	23.000	30.000	15.000	15.000	15.000
429140 - Einsätze der FFW	11.850,72	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
429150 - Winterdienst	55.663,14	55.000	57.000	57.500	58.000	58.500
42916000 - Wasserproben nicht steuerbar	2.315,19	3.500	3.500	3.600	3.600	3.600
42916019 - Wasserproben 19% Steueranteil	21.975,11	20.500	22.500	22.500	23.000	23.000
42916519 - Technische Betriebsführung 19% Steuer	50.073,72	0	0	0	0	0
429170 - Fäkalienentsorgung	27.322,04	28.500	30.500	30.700	30.800	30.800
429175 - Kanalspülung + Kamerabefahrung	16.678,34	32.000	20.000	25.000	25.000	25.000
429180 - Müllentsorgung	35.518,02	35.000	35.700	36.000	36.000	36.000

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
429190 - Sonstige Dienstleistungen	189.271,89	120.200	121.200	46.200	46.200	46.200
429195 - Vermessung	993,18	4.300	0	0	0	0
42919500 - Vermessung nicht steuerbar	0,00	0	4.300	4.300	4.300	4.300
42919519 - Vermessung 19% Steuer	15.492,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	5.875.021	6.159.798	6.078.732	5.959.992	5.874.596
471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.216.927	3.187.262	3.123.175	3.021.059	2.940.656
471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	0,00	2.658.094	2.972.536	2.955.557	2.938.933	2.933.940
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	184.223,04	147.720	322.150	266.620	92.280	73.870
451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	184.278,04	147.720	322.150	266.620	92.280	73.870
459200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	-55,00	0	0	0	0	0
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.946.533,16	8.919.700	7.436.695	6.748.550	6.758.750	6.773.850
431200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden	23.689,81	23.700	23.750	23.750	23.750	23.750
431310 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände	328.745,69	217.000	270.000	270.000	270.000	270.000
431320 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände	8.895,56	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
43132100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen nicht steuerbar	1.232,29	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
431330 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände	186.913,21	200.000	300.000	305.000	305.000	310.000
431700 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke private Unternehmen	127.623,19	141.000	78.000	76.000	76.000	76.000
431800 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	22.736,64	21.000	46.000	21.000	21.000	21.000
433990 - Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	0	0	0	0
434100 - Gewerbesteuerumlage	1.229.999,93	964.000	710.150	720.300	730.500	740.600
437210 - Kreisumlage	5.016.696,84	6.200.000	5.690.000	5.320.000	5.320.000	5.320.000
437220 - Finanzausgleichsumlage nach §25a SächsFAG	0,00	1.139.500	306.295	0	0	0
darunter: Kreisumlage	5.016.696,84	6.200.000	5.690.000	5.320.000	5.320.000	5.320.000
437210 - Kreisumlage	5.016.696,84	6.200.000	5.690.000	5.320.000	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	1.599.420,35	1.629.622	1.734.565	1.732.595	1.754.510	1.802.760
441100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.945,86	13.100	22.000	22.100	22.200	22.600
442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	115.300,55	122.910	123.010	123.470	123.470	123.470
442106 - Feuerwehrpauschale Land	16.520,00	16.900	17.000	17.000	17.000	17.000
442300 - Datenverarbeitung	194.438,85	217.880	0	0	0	0
44230100 - Datenverarbeitung nicht steuerbar	0,00	0	224.290	231.950	235.850	239.450
44230101 - Datenverarbeitung steuerbar/steuerfrei	3.411,94	0	0	0	0	0
44230119 - Datenverarbeitung 19% Steuer	8.387,66	9.500	11.200	11.500	11.500	11.500
442900 - Sonstige Aufwendungen	2.410,18	4.900	4.700	4.800	4.800	4.800
442910 - Verfügungsmittel	4.545,44	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
442920 - Vermischte Ausgaben	60.437,16	43.475	0	0	0	42.000
44292000 - Vermischte Ausgaben nicht steuerbar	0,00	550	58.215	27.380	27.840	27.840
44292019 - Vermischte Ausgaben 19% Steueranteil	0,00	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
442922 - Spenden	6.955,00	0	0	0	0	0
442923 - Auszahl.Einrichtung GK 346103	21.550,71	0	0	0	0	0
442925 - Kautions Standrohr	1.500,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442930 - Mitgliedsbeiträge	34.558,36	36.300	37.990	38.180	38.230	38.230

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
442931 - Mitgliedsbeiträge mit Mwst	829,34	800	1.000	1.000	1.000	1.000
442940 - Ärztliche Untersuchungen + Arbeitsschutz	25.764,71	43.780	37.750	37.080	39.370	39.670
44294100 - Ärztliche Untersuchungen nicht steuerbar	0,00	0	5.450	5.500	5.500	5.500
44294119 - Ärztliche Untersuchungen 19% Steuer	49,77	350	500	600	600	600
442950 - Fahrschule	5.572,90	7.300	8.400	7.600	7.600	7.600
442960 - Jugend-FFW	3.450,34	3.000	4.500	3.000	3.000	3.000
442970 - GTA Schulen	44.124,62	46.500	38.100	46.500	46.500	46.500
442979 - Inklusion Schulen	1.175,72	1.640	2.700	2.340	2.340	2.340
442980 - sicherheitstechnische Betreuung (Herr Schiefer)	3.714,02	5.200	6.760	6.350	6.560	6.560
442981 - sicherheitstechn. Betreuung m. MwSt.	54,20	100	1.000	1.000	1.000	1.000
44299107 - Ferienbäderbus 7% Steueranteil	0,00	4.500	4.200	5.000	5.000	5.000
443100 - Büromaterial	9.272,82	13.700	0	0	0	0
44310000 - Büromaterial nicht steuerbar	783,79	500	13.950	15.830	16.440	16.440
44310007 - Büromaterial 7% Steueranteil	481,38	0	0	0	0	0
44310019 - Büromaterial 19% Steueranteil	96,17	200	200	200	200	200
443110 - Bücher und Zeitschriften	2.062,17	3.200	3.750	4.250	4.250	4.250
443120 - Post- und Fernmeldegebühren	46.954,07	57.400	0	0	0	0
44312100 - Post- und Fernmeldegebühren nicht steuerbar	1.540,56	1.700	57.360	59.405	60.880	60.090
44312119 - Post- und Fernmeldegebühren 19% Vst.	2.156,55	3.800	3.800	4.050	4.070	4.070
443140 - Dienstreisen	4.043,29	4.900	0	0	0	0
44314000 - Dienstreisen	114,20	300	5.600	5.400	5.500	5.500
443150 - Sachverst.-Kosten	25.687,53	50.500	45.500	45.600	45.600	45.600
44315019 - Sachverständigenkosten 19% Steuer	15.812,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44315100 - Sachverst.-Kosten Rechtsanwalt	0,00	0	10.000	5.000	5.000	5.000
44315200 - Sachverständigenkosten: Steuer- und Wirtschaftsberatung ohne Vorsteuerabzug (steuerfrei)	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
44315201 - Sachverständigenkosten: Steuer- u. Wirtschaftsberatung o. Vorsteuerabzug (steuerbar, aber steuerfrei)	2.700,00	2.900	2.900	3.050	3.050	3.050
44315219 - Sachverständigenkosten: Steuer- und Wirtschaftsberatung mit 19 % Vorsteuerabzug	28.795,95	35.700	21.700	21.800	21.800	21.800
443155 - Prüfungskosten Jahresrechnung	8.000,00	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
443160 - Bankgebühren	5.444,93	7.000	8.000	8.100	8.100	8.100
443170 - Bundesdruckerei, Zentralregister	71.436,90	83.000	84.000	84.600	84.700	84.700
443180 - GDD	32.359,39	20.000	30.000	30.000	31.000	31.000
444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	384.323,46	377.637	344.340	353.360	358.960	360.700
444101 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	4.796,93	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
444110 - Schwerbehindertenabgabe	2.380,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
444120 - Abwasserabgabe	0,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
444130 - Wasserentnahme	1.988,00	2.300	2.300	2.000	2.000	2.000
444131 - Wasserentnahme mit Mwst	399,78	400	400	400	400	400
445200 - Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden	363.051,08	295.200	389.000	391.000	397.000	398.000
445800 - Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Ber. MwSt	8.337,62	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
445810 - Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Ber.	8.835,85	9.100	6.500	9.600	9.600	9.600
449100 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.241,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
449120 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.626,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44912019 - Weitere sonstige Auszahl./Verlösabführung)	0,00	400	400	400	400	400
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	22.569.626,60	31.089.738	30.757.859	29.910.678	29.962.263	29.981.047
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	5.533.891,13	-1.420.022	-2.606.698	-657.698	-157.247	-45.013
20 realisierbare außerordentliche Erträge	16.964,88	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
506100 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	15.930,88	0	0	0	0	0
506200 - Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.034,00	0	0	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	16.964,88	0	0	0	0	0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	5.550.856,01	-1.420.022	-2.606.698	-657.698	-157.247	-45.013
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	2.081.383	2.059.620	2.026.944	1.968.296	1.968.296
830003 - Verrechnung Fehlbetrag ordentliches Ergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	2.081.383	2.059.620	2.026.944	1.968.296	1.968.296
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)	5.550.856,01	661.361	-547.078	1.369.246	1.811.049	1.923.283
Fehlbetragsabdeckung						
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	547.078	0	0	0
830005 - Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 1 SächsKomHVO	0,00	0	547.078	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: HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Variante: 5.1-4.Planvariante nach VwA Entwurf GR Release 1 Startseite: 1 Listentyp: E Listen-Nr.: 1-Ergebnishaushalt (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D6075035'); Alle = an; Variante = 53878; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listentyp = E; Listen-Nr. = 1; Kontennachweis = an

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2026		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen- bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Teilhaushalt 1	709.283	4.971.950	-4.262.667	-2.862.205
2	Teilhaushalt 2	5.632.468	9.795.160	-4.162.692	-4.586.409
3	Teilhaushalt 3	1.140.510	3.263.104	-2.122.594	-2.921.795
4	Teilhaushalt 4	6.547.800	5.699.050	848.750	671.206
5	Teilhaushalt 5	14.121.100	7.028.595	7.092.505	7.092.505
6	Teilhaushalt 6	0	0	0	0
Gesamtergebnis		28.151.161	30.757.859	-2.606.698	-2.606.698

Druckparameter: HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Variante: 5.1-4.Planvariante nach VwA Entwurf GR Release 1 Startseite: 1 Listentyp: E Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushalte (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D6075012'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 53878; Ausweis Nullpositionen = an; Produkte ohne Wert = an; Startseite = 1; Listentyp = E; Listen-Nr. = 5; Positionsnachweis = an

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

Planjahr 2026	Produktbereich	11			12				
	Produktgruppe	111				121		122	
	Produktuntergruppe	111.				121.		122.	
	Bezeichnung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service	alle PUGs von PG 111	Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	alle PUGs von PG 121	Ordnungsan- gelegenheiten	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	34.338	34.338	34.338	109.435	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.650	9.650	9.650	111.500	0	0	110.500	110.500
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	233.800	233.800	233.800	860	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	119.000	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	88.700	88.700	88.700	2.000	0	0	2.000	2.000
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	366.488	366.488	366.488	342.795	0	0	112.500	112.500
11	Personalaufwendungen	2.481.520	2.481.520	2.481.520	156.500	0	0	156.500	156.500
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	510.005	510.005	510.005	447.850	500	500	7.490	7.490
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	190.155	190.155	190.155	185.785	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	4.750	4.750	4.750	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	606.690	606.690	606.690	388.695	20.600	20.600	219.350	219.350
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.793.120	3.793.120	3.793.120	1.178.830	21.100	21.100	383.340	383.340
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-3.426.632	-3.426.632	-3.426.632	-836.035	-21.100	-21.100	-270.840	-270.840

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

Planjahr 2026	Produktbereich	12							
	Produktgruppe	125		126		127		128	
	Produktuntergruppe		125.		126.		127.		128.
	Bezeichnung	Ordnungsan- gelegenheiten	alle PUGs von PG 125	Brandschutz	alle PUGs von PG 126	Rettungsdienst	alle PUGs von PG 127	Katastrophen- schutz	alle PUGs von PG 128
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	109.435	109.435	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.000	1.000	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	860	860	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	119.000	119.000	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	230.295	230.295	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	433.860	433.860	0	0	6.000	6.000
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	185.785	185.785	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	148.745	148.745	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	768.390	768.390	0	0	6.000	6.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./.. Nummer 18)	0	0	-538.095	-538.095	0	0	-6.000	-6.000

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

Planjahr 2026	Produktbereich	21-24							
	Produktgruppe	211				215			
	Produktuntergruppe		2111	2112		2151	2152	2153	
	Bezeichnung	Schulträger- aufgaben	Grundschulen	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	Grundschulen in freier Trägerschaft	Oberschulen	Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft	Oberschulen in freier Trägerschaft	Abendober- schulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	268.330	172.180	172.180	0	96.150	0	96.150	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	94.650	20.650	20.650	0	74.000	0	74.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	362.980	192.830	192.830	0	170.150	0	170.150	0
11	Personalaufwendungen	257.100	257.100	257.100	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.710	411.710	411.710	0	53.000	0	53.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	481.530	317.530	317.530	0	164.000	0	164.000	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	106.060	80.560	80.560	0	25.000	0	25.000	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.309.400	1.066.900	1.066.900	0	242.000	0	242.000	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-946.420	-874.070	-874.070	0	-71.850	0	-71.850	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	21-24							
	Produktgruppe	217					221		
	Produktuntergruppe		2171	2172	2173	2174		2211	2212
	Bezeichnung	Gymnasien, Kollegs	Gymnasien, Kollegs ohne berufliche Gymnasien in öffentlicher Trägerschaft	Gymnasien in freier Trägerschaft	Abend-gymnasien	Sonstige	Förderschulen	Förderschulen für Blinde und Sehbehinderte	Förderschulen für Hörschädigte
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	500	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	500	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	-500	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	21-24							
	Produktgruppe	221							231
	Produktuntergruppe	2213	2214	2215	2216	2217	2218	2219	
	Bezeichnung	Förderschulen für geistig Behinderte	Förderschulen für Körperbehinderte	Förderschulen für Lernförderung	Sprachheilschulen	Förderschulen für Erziehungshilfe	Klinik- und Krankenhaus-schulen	Förderschulen in freier Trägerschaft	Berufliche Schulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	500	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	500	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	-500	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 2026	Produktbereich	21-24							
	Produktgruppe	231					241		242
	Produktuntergruppe	2311	2312	2313	2314	2315		241.	
	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
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	21-24			25-29				
	Produktgruppe	242	243			251		252	
	Produktuntergruppe	242.		243.			251.		252.
	Bezeichnung	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	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	38	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	1.050	0	0	500	500
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	1.088	0	0	500	500
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	47.150	0	0	6.750	6.750
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	468	0	0	430	430
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	29.970	0	0	2.060	2.060
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	77.588	0	0	9.240	9.240
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	-76.500	0	0	-8.740	-8.740

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

Planjahr 2026	Produktbereich	25-29							
	Produktgruppe	253		254		261		262	
	Produktuntergruppe		253.		254.		261.		262.
	Bezeichnung	Zoologische und Botanische Gärten	alle PUGs von PG 253	Sonstige Sparten und regionsübergreifende Förderung	alle PUGs von PG 254	Theater	alle PUGs von PG 261	Musikpflege	alle PUGs von PG 262
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	25-29							
	Produktgruppe	263		271		272		273	
	Produktuntergruppe		263.		271.		272.		273.
	Bezeichnung	Musikschulen	alle PUGs von PG 263	Volkshochschulen	alle PUGs von PG 271	Bibliotheken	alle PUGs von PG 272	Sonstige Volksbildung	alle PUGs von PG 273
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	26.500	26.500	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	26.500	26.500	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-26.500	-26.500	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 2026	Produktbereich	25-29				31-35			
	Produktgruppe	281		291			311		
	Produktuntergruppe		281.		291.			3111	3112
	Bezeichnung	Heimat- und sonstige Kulturpflege	alle PUGs von PG 281	Förderung von Kirchgemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	alle PUGs von PG 291	Soziale Hilfen	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	Hilfen zum Lebensunterhalt	Hilfe zur Pflege
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	38	38	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	550	550	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	4.200	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)	588	588	0	0	4.200	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	40.400	40.400	0	0	4.200	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	38	38	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	7.000	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.410	1.410	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	41.848	41.848	0	0	11.200	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-41.260	-41.260	0	0	-7.000	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	31-35							
	Produktgruppe	311					312		
	Produktuntergruppe	3114	3115	3116	3117	3118		3121	3122
	Bezeichnung	Hilfen zur Gesundheit	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	Hilfe in anderen Lebenslagen	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII	Grundversorgung für Arbeitssuchende nach SGB II	Leistungen für Unterkunft und Heizung	Eingliederungsleistungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./.. Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	31-35							
	Produktgruppe	312					313		314
	Produktuntergruppe	3123	3124	3125	3126	3127		313.	
	Bezeichnung	Einmalige Leistungen	ALG II ohne Kosten der Unterkunft/ Options-gemeinden	Eingliederungsleistungen/ Options-kommunen	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	SGB II - Verwaltungs-kosten in Jobcentern	Hilfen für Asylbewerber	alle PUGs von PG 313	Eingliederungs hilfe nach SGB IX
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	31-35							
	Produktgruppe	314	315						
	Produktuntergruppe	314.		3151	3152	3153	3154	3155	3156
	Bezeichnung	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 Aussiedler und Ausländer	Andere soziale Einrichtungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	31-35							
	Produktgruppe	321		331		341		343	
	Produktuntergruppe		321.		331.		341.		343.
	Bezeichnung	Leistungen nach BVG	alle PUGs von PG 321	Förderung von Trägern der Wohlfahrts-pflege	alle PUGs von PG 331	Unterhalts-vorschuss-leistungen	alle PUGs von PG 341	Betreuungs-leistungen	alle PUGs von PG 343
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	4.200	4.200	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	4.200	4.200	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	4.200	4.200	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	4.200	4.200	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	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 2026	Produktbereich	31-35							36
	Produktgruppe	344		345			351		
	Produktuntergruppe		344.		3451	3452		351.	
	Bezeichnung	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	alle PUGs von PG 344	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskinder-geldgesetz	Bildung und Teilhabe für Kinder von Kinder-zuschlags-empfängern	Bildung und Teilhabe für Kinder von Wohngeld-empfängern	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	alle PUGs von PG 351	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
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	2.786.230
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	1.550.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	14.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	458.700
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	200.000
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	5.009.430
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	6.286.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	599.100
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	251.760
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	7.000	7.000	73.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	332.250
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	7.000	7.000	7.542.110
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	-7.000	-7.000	-2.532.680

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

Planjahr 2026	Produktbereich	36							
	Produktgruppe	361		362		363		364	
	Produktuntergruppe		361.		362.		363.		364.
	Bezeichnung	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
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	36						41	
	Produktgruppe	365		366		367			411
	Produktuntergruppe		365.		366.		367.		
	Bezeichnung	Tageseinrichtungen für Kinder	alle PUGs von PG 365	Einrichtungen der Jugendarbeit	alle PUGs von PG 366	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	alle PUGs von PG 367	Gesundheitsdienste	Krankenhäuser
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.786.230	2.786.230	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.550.000	1.550.000	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500	14.500	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.700	458.700	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	200.000	200.000	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)	5.009.430	5.009.430	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	6.286.000	6.286.000	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	592.200	592.200	6.900	6.900	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	251.480	251.480	280	280	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	70.000	70.000	3.000	3.000	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	332.150	332.150	100	100	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	7.531.830	7.531.830	10.280	10.280	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-2.522.400	-2.522.400	-10.280	-10.280	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	41							42
	Produktgruppe	411	412		414		418		
	Produktuntergruppe	411.		412.		414.		418.	
	Bezeichnung	alle PUGs von PG 411	Gesundheits-einrichtungen	alle PUGs von PG 412	Gesundheits-pflege	alle PUGs von PG 414	Kur- und Badeeinrichtungen	alle PUGs von PG 418	Sportförderung
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	133.530
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	121.240
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	254.770
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	135.030
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	335.190
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	346.792
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	37.550
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	854.562
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	-599.792

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

Planjahr 2026	Produktbereich	42				51			
	Produktgruppe	421		424			511		512
	Produktuntergruppe		421.		424.			511.	
	Bezeichnung	Förderung des Sports	alle PUGs von PG 421	Sportstätten und Bäder	alle PUGs von PG 424	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneueordnung	alle PUGs von PG 511	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	133.530	133.530	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	121.240	121.240	6.000	6.000	6.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	254.770	254.770	6.000	6.000	6.000	0
11	Personalaufwendungen	0	0	135.030	135.030	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	335.190	335.190	255.700	255.700	255.700	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	346.792	346.792	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	1.000	1.000	36.550	36.550	30.000	0	0	30.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.000	1.000	853.562	853.562	285.700	255.700	255.700	30.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-1.000	-1.000	-598.792	-598.792	-279.700	-249.700	-249.700	-30.000

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

Planjahr 2026	Produktbereich	51	52						
	Produktgruppe	512		521		522		523	
	Produktuntergruppe	512.			521.		522.		523.
	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	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	100	100	100	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	100	100	100	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	539.500	539.500	539.500	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.100	6.100	6.100	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	1.200	1.200	1.200	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	30.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	30.000	549.800	549.800	549.800	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-30.000	-549.700	-549.700	-549.700	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	53							
	Produktgruppe	531			532		533		534
	Produktuntergruppe		531.		532.		533.		
	Bezeichnung	Ver- und Entsorgung	Elektrizitätsversorgung	alle PUGs von PG 531	Gasversorgung	alle PUGs von PG 532	Wasser-versorgung	alle PUGs von PG 533	Fernwärmeversorgung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.292.000	0	0	0	0	139.400	139.400	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.506.300	0	0	0	0	1.743.000	1.743.000	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	411.500	0	0	0	0	6.000	6.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.000	0	0	0	0	40.000	40.000	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	296.000	272.000	272.000	24.000	24.000	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	6.547.800	272.000	272.000	24.000	24.000	1.928.400	1.928.400	0
11	Personalaufwendungen	531.850	0	0	0	0	234.000	234.000	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.514.350	0	0	0	0	952.100	952.100	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.918.400	0	0	0	0	330.500	330.500	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	582.500	0	0	0	0	2.500	2.500	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	151.950	0	0	0	0	96.000	96.000	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	5.699.050	0	0	0	0	1.615.100	1.615.100	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	848.750	272.000	272.000	24.000	24.000	313.300	313.300	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	53							
	Produktgruppe	534	535		536		537		538
	Produktuntergruppe	534.		535.		536.		537.	
	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	alle PUGs von PG 537	Abwasserbeseitigung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	1.800.000	1.800.000	0	0	352.600
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	1.763.300
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	390.000	390.000	10.500	10.500	5.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	2.000
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	2.190.000	2.190.000	10.500	10.500	2.122.900
11	Personalaufwendungen	0	0	0	13.850	13.850	0	0	284.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	14.500	14.500	35.700	35.700	512.050
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	1.800.000	1.800.000	0	0	787.900
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	580.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	3.000	3.000	0	0	52.950
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	1.831.350	1.831.350	35.700	35.700	2.216.900
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	358.650	358.650	-25.200	-25.200	-94.000

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

Planjahr 2026	Produktbereich	53	54						
	Produktgruppe	538		541		542		543	
	Produktuntergruppe	538.			541.		542.		543.
	Bezeichnung	alle PUGs von PG 538	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personen-nahverkehr	Gemeindestraßen	alle PUGs von PG 541	Kreisstraßen	alle PUGs von PG 542	Staatsstraßen	alle PUGs von PG 543
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	352.600	1.001.200	983.800	983.800	11.400	11.400	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.763.300	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	3.500	3.500	3.500	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	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)	2.122.900	1.004.700	987.300	987.300	11.400	11.400	0	0
11	Personalaufwendungen	284.000	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	512.050	347.800	233.800	233.800	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	787.900	1.693.950	1.646.450	1.646.450	33.000	33.000	3.200	3.200
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	580.000	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	52.950	11.000	11.000	11.000	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.216.900	2.052.750	1.891.250	1.891.250	33.000	33.000	3.200	3.200
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-94.000	-1.048.050	-903.950	-903.950	-21.600	-21.600	-3.200	-3.200

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

Planjahr 2026	Produktbereich	54							
	Produktgruppe	544			545				
	Produktuntergruppe		544.		5451	5452	5453	5454	5455
	Bezeichnung	Bundesstraßen	alle PUGs von PG 544	Straßenreinigung und Winterdienst	Straßenreinigung	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen	Winterdienst an Kreisstraßen	Winterdienst an Staatsstraßen	Winterdienst an Bundesstraßen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	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
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)	6.000	6.000	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	114.000	16.000	98.000	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.300	11.300	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)	11.300	11.300	114.000	16.000	98.000	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-5.300	-5.300	-114.000	-16.000	-98.000	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	54							
	Produktgruppe	546		547		548		549	
	Produktuntergruppe		546.		547.		548.		549.
	Bezeichnung	Parkeinrichtungen	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	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	55							
	Produktgruppe	551			552		553		554
	Produktuntergruppe		551.		552.		553.		
	Bezeichnung	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	alle PUGs von PG 551	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	alle PUGs von PG 552	Friedhofs- und Bestattungswesen	alle PUGs von PG 553	Naturschutz und Landschaftspflege
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	79.910	1.750	1.750	77.800	77.800	360	360	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.000	0	0	0	0	11.000	11.000	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)	90.910	1.750	1.750	77.800	77.800	11.360	11.360	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	128.310	73.900	73.900	39.000	39.000	15.410	15.410	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	56.370	5.450	5.450	50.700	50.700	220	220	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	35.000	0	0	0	0	35.000	35.000	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.400	0	0	10.000	10.000	5.400	5.400	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	235.080	79.350	79.350	99.700	99.700	56.030	56.030	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-144.170	-77.600	-77.600	-21.900	-21.900	-44.670	-44.670	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	55			56			57	
	Produktgruppe	554	555			561			571
	Produktuntergruppe	554.		555.			561.		
	Bezeichnung	alle PUGs von PG 554	Land- und Forstwirtschaft	alle PUGs von PG 555	Umweltschutz	Umweltschutzmaßnahmen	alle PUGs von PG 561	Wirtschaft und Tourismus	Wirtschaftsförderung
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	8.800	5.400
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	30.000	21.000
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	38.800	26.400
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	56.386	42.316
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	33.388	26.800
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	28.000	8.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	22.000	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	139.774	77.116
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	-100.974	-50.716

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

Planjahr 2026	Produktbereich	57					61		
	Produktgruppe	571	573		575			611	
	Produktuntergruppe	571.		573.		575.			611.
	Bezeichnung	alle PUGs von PG 571	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	alle PUGs von PG 573	Tourismus	alle PUGs von PG 575	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	alle PUGs von PG 611
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	13.988.800	13.988.800	13.988.800
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.400	3.400	3.400	0	0	132.300	132.300	132.300
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	21.000	9.000	9.000	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)	26.400	12.400	12.400	0	0	14.121.100	14.121.100	14.121.100
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	42.316	9.570	9.570	4.500	4.500	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	26.800	6.588	6.588	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	322.150	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	8.000	0	0	20.000	20.000	6.706.445	6.706.445	6.706.445
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	8.000	8.000	14.000	14.000	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	77.116	24.158	24.158	38.500	38.500	7.028.595	6.706.445	6.706.445
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-50.716	-11.758	-11.758	-38.500	-38.500	7.092.505	7.414.655	7.414.655

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

Planjahr 2026	Produktbereich	61		71				72	
	Produktgruppe	612			711		712		
	Produktuntergruppe		612.			711.		712.	
	Bezeichnung	Sonstige allgemeine Finanzwirt- schaft	alle PUGs von PG 612	Besondere Schadens- ereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"	Innere Verwaltung	alle PUGs von PG 711	Sicherheit und Ordnung	alle PUGs von PG 712	Besondere Schadens- ereignisse im Bereich "Schule und Kultur"
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	322.150	322.150	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)	322.150	322.150	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-322.150	-322.150	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 2026	Produktbereich	72				73			
	Produktgruppe	721		725			731		736
	Produktuntergruppe		721.		725.			731.	
	Bezeichnung	Schulen	alle PUGs von PG 721	Kultur und Wissenschaft	alle PUGs von PG 725	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"	Soziale Hilfen	alle PUGs von PG 731	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	73	74				75		
	Produktgruppe	736		741		742		751	
	Produktuntergruppe	736.			741.		742.		
	Bezeichnung	alle PUGs von PG 736	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"	Gesundheitsdienste	alle PUGs von PG 741	Sportförderung	alle PUGs von PG 742	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung und Umwelt"	Räumliche Planung und Entwicklung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	75							
	Produktgruppe	751	752		753		754		755
	Produktuntergruppe	751.		752.		753.		754.	
	Bezeichnung	alle PUGs von PG 751	Bau-und Grundstücksordnung	alle PUGs von PG 752	Ver-und Entsorgung	alle PUGs von PG 753	Verkehrsflächen und anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	alle PUGs von PG 754	Natur- und Landschaftspflege
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Planjahr 2026	Produktbereich	75					76		
	Produktgruppe	755	756		757			761	
	Produktuntergruppe	755.		756.		757.			761.
	Bezeichnung	alle PUGs von PG 755	Umweltschutz	alle PUGs von PG 756	Wirtschaft und Tourismus	alle PUGs von PG 757	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzdienstleistungen"	Allgemeine Finanzwirtschaft	alle PUGs von PG 761
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

Druckparameter:

HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Variante: 5.1-4.Planvariante nach VwA Entwurf GR Release 1 Startseite: 1 Listentyp: E erw. Listentyp: E Listen-Nr.: 4-Produktbezogene Finanzdaten
 Ebene: 1;2;3 Hierarchie: Z-Produktbez. Finanzdaten
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D6075012'); Hierarchie = Z; Ebene = 1;2;3; Alle = an; Variante = 53878; Ausweis Nullpositionen = an; Produkte ohne Wert = an; Startseite = 1; Listentyp = E; Listen-Nr. = 4; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = E

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.836.952,95	16.086.000	13.988.800	14.545.400	14.989.000	15.114.800		
	601100 - Grundsteuer A	147.182,26	150.000	138.000	138.000	138.500	138.500		
	601200 - Grundsteuer B	988.439,84	1.000.000	1.079.100	1.101.000	1.123.000	1.146.000		
	601300 - Gewerbesteuer	12.171.675,02	9.500.000	7.000.000	7.100.000	7.200.000	7.300.000		
	602100 - Einkommenssteuer	4.559.640,36	4.470.800	4.765.700	4.932.500	5.065.700	5.359.500		
	602200 - Umsatzsteuer	949.450,14	944.200	985.000	1.252.900	1.440.800	1.149.800		
	603200 - Hundesteuer	20.565,33	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000		
	darunter:	1.135.622,10	1.150.000	1.217.100	1.239.000	1.261.500	1.284.500		
	Grundsteuern A, B, C und D								
	601100 - Grundsteuer A	147.182,26	150.000	138.000	138.000	138.500	138.500		
	601200 - Grundsteuer B	988.439,84	1.000.000	1.079.100	1.101.000	1.123.000	1.146.000		
	Gewerbesteuer	12.171.675,02	9.500.000	7.000.000	7.100.000	7.200.000	7.300.000		
	601300 - Gewerbesteuer	12.171.675,02	9.500.000	7.000.000	7.100.000	7.200.000	7.300.000		
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.559.640,36	4.470.800	4.765.700	4.932.500	5.065.700	5.359.500		
	602100 - Einkommenssteuer	4.559.640,36	4.470.800	4.765.700	4.932.500	5.065.700	5.359.500		
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	949.450,14	944.200	985.000	1.252.900	1.440.800	1.149.800		
	602200 - Umsatzsteuer	949.450,14	944.200	985.000	1.252.900	1.440.800	1.149.800		
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	5.164.535,57	3.382.250	3.421.660	4.015.700	4.201.700	4.201.700		
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.491.769,00	0	0	700.000	700.000	700.000		
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	4.146,40	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		
	613192 - Bedarfszuweisung für Investitionen und Instandsetzungen §22a S.1Nr.9 SächsFAG	0,00	0	130.000	0	0	0		
	614100 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	3.517.867,01	3.361.410	3.214.760	3.226.160	3.226.160	3.226.160		
	614105 - Zuschüsse JFW	2.020,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	614106 - Feuerwehrpauschale Land	14.500,00	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900		
	614108 - Einbehalt Lohnsteuer betriebliche Altersvorsorge	2.038,16	0	0	0	0	0		
	614109 - Zuweisung Inklusion GS	2.160,00	1.640	2.700	2.340	2.340	2.340		
	614110 - Einz. Zuwend. Ertrag mit Maßnahme	9.000,00	0	0	0	0	0		
	614114 - Zuschuss Weiterbildung Kita	10.320,00	0	0	0	0	0		
	614115 - PK Zuschuss Kita Ausbildung	69.000,00	0	0	0	0	0		
	614116 - Zuw. Freistell. Praxisanleitung	25.620,00	0	0	0	0	0		
	614118 - Zuwen. Qualifizierung Praxisanleitung in KITA (Auszahlung SK 72614000)	1.018,00	0	0	0	0	0		
	61411900 - Zuw. digitale Medien KITA	1.298,00	0	0	0	0	0		
	614120 - Instandhaltung Straßen Einzahlung	0,00	0	55.000	68.000	254.000	254.000		
	61412100 - Zuwend. Ersatztagspflege	3.800,00	0	0	0	0	0		
	614180 - Zuschuss Admin Schulen	3.024,00	0	0	0	0	0		
	614800 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übriger Bereich	6.955,00	0	0	0	0	0		
	darunter:	1.491.769,00	0	0	700.000	700.000	700.000		
	allgemeine Schlüsselzuweisungen								
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.491.769,00	0	0	700.000	700.000	700.000		
	sonstige allgemeine Zuweisungen	4.146,40	2.300	132.300	2.300	2.300	2.300		
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	4.146,40	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		
	613192 - Bedarfszuweisung für Investitionen und Instandsetzungen §22a S.1Nr.9 SächsFAG	0,00	0	130.000	0	0	0		
	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	4.739.715,70	4.897.150	5.188.550	5.166.200	5.136.300	5.136.400		
	631100 - Verwaltungsgebühren	123.499,22	124.100	123.550	124.650	124.750	124.850		
	632100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.368.637,05	1.541.050	1.767.000	1.767.050	1.767.050	1.767.050		
	63210000 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte nicht steuerbar	1.654.868,96	1.588.000	1.550.000	1.526.000	1.496.000	1.496.000		

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
63210007 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	1.587.378,28	1.639.000	1.743.000	1.743.000	1.743.000	1.743.000			
63210019 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 19%	3.373,78	0	0	0	0	0			
632110 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte - KitagebührTriebischtal	146,83	0	0	0	0	0			
632130 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte - Kleininleiterabgabe	1.811,58	5.000	5.000	5.500	5.500	5.500			
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	890.602,62	840.040	917.100	924.800	925.800	926.800			
641100 - Mieten und Pachten	71.148,80	75.300	0	0	0	0			
64110000 - Mieten und Pachten nicht steuerbar	2.343,42	0	75.300	75.300	75.300	75.300			
64110019 - Mieten und Pachten 19% Steueranteil	296.203,51	405.240	405.240	405.240	405.240	405.240			
641101 - Betriebskostenvorauszahlungen	136.182,15	0	0	0	0	0			
641110 - Mieten und Pachten	134.355,33	139.000	192.060	192.060	192.060	192.060			
642100 - Verkauf	15.081,52	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100			
64210000 - Verkauf nichtsteuerbar (hoheitliche Aufgabe)	3.225,00	32.000	40.000	40.000	40.000	40.000			
64310000 - Privatrechtliche Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen - nicht steuerbar	10.954,00	14.750	14.750	14.750	14.750	14.750			
64310007 - Privatrechtliche Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen - 7 % Ust.	0,00	40.000	65.000	65.000	65.000	65.000			
64310019 - Privatrechtliche Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen - 19 % Ust.	23.716,42	48.550	47.550	53.650	53.650	53.650			
646100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.198,40	59.600	30.600	31.100	31.100	31.100			
64610000 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte nicht steuerbar	200,00	0	21.000	22.000	23.000	24.000			
64610007 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 7%	6.732,83	2.000	2.000	2.100	2.100	2.100			
64610019 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	0,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500			
646103 - Einzahl.Einrichtung GK 742923	21.608,76	0	0	0	0	0			
646104 - Erstattung Versicherungsfälle GK 421104	18.869,48	0	0	0	0	0			
64610400 - Einz. Versicherungsfälle GK 42110400	73.283,00	0	0	0	0	0			
646105 - Einzahlung Kautions Standrohr	1.500,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	686.701,37	691.800	623.900	617.000	618.600	660.600			
648000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Bund	11.440,70	15.000	0	0	0	27.000			
648100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Land	3.322,40	0	0	0	0	15.000			
648200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/GV	429.048,17	456.000	0	0	0	0			
64820000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/GV	0,00	0	175.000	170.000	170.000	170.000			
64820100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/GV Integration	0,00	0	213.700	209.000	209.000	209.000			
648300 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Zweckverbände und dergl.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
648400 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gesetzliche Sozialversicherung	72.110,26	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000			
648600 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen sonst. öffentl. SoRe	177,40	200	200	200	200	200			
64870007 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen private Unternehmen 7% Steueranteil	34.162,98	26.000	40.000	40.000	40.000	40.000			
64870019 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen private Unternehmen 19% Steueranteil	27.322,32	0	0	0	0	0			
648800 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen übriger Bereich	109.117,14	122.600	123.000	125.800	127.400	127.400			
7 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	168.176,00	206.015	200.000	210.220	210.220	210.220			
665100 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	168.176,00	206.015	200.000	210.220	210.220	210.220			
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.453,19	364.200	386.700	386.900	387.000	387.000			
651100 - Konzessionsabgaben	266.231,86	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000			
651110 - Kommunalrabatt SachenEnergie ab 2023 als Gutschrift	15.290,96	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
656100 - Bußgelder	2.881,10	2.000	2.000	2.200	2.300	2.300			
656200 - Nachzahlungszinsen Gwst.	11.407,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000			
656210 - Mahnkosten	154,00	400	400	400	400	400			
656220 - Mahngebühren	3.001,06	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000			
656230 - Säumniszuschlag	7.703,59	7.000	20.000	20.000	20.000	20.000			
656240 - Vollstreckungsgebühren	20,35	100	100	100	100	100			
656245 - Stundungszinsen	2.512,98	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
656260 - Rücklastschriftgebühren	1.109,31	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000			
656270 - Erstattungszinsen Gewst.	0,00	100	100	100	100	100			
656290 - Verzugszinsen	0,00	100	100	100	100	100			
656299 - Sonstige Nebenforderungen	4.140,98	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000			
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	30.801.137,40	26.467.455	24.726.710	25.866.220	26.468.620	26.637.520			
10 Personalauszahlungen	9.678.543,77	10.025.775	10.387.500	10.579.000	10.619.670	10.660.350			
600000 - Einzahlung Lohnverrechnungskonto	-2.903,84	0	0	0	0	0			
700000 - Auszahlung Lohnverrechnungskonto	-10.118,02	0	0	0	0	0			
701100 - Dienstausszahlungen für Beamte	118.111,82	125.500	126.500	130.000	131.000	132.000			
701200 - Dienstausszahlung für tarifl. Beschäftigte	7.576.869,33	7.735.600	7.969.500	8.136.000	8.157.000	8.177.500			
701900 - Dienstausszahlung für sonstige Beschäftigte	0,00	25	0	0	0	0			
702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	146.578,81	170.000	178.500	179.000	180.000	181.000			
702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	322.700,47	324.450	343.880	352.050	360.400	368.750			
703100 - Beiträge zu gesetzl. Sozialversicherung für Beamte	723,23	10.200	3.000	3.500	3.500	4.000			
703200 - Beiträge zu gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.497.561,53	1.659.400	1.765.500	1.777.800	1.787.100	1.796.400			
704100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	29.020,44	600	620	650	670	700			
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0			
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.206.747,94	4.491.900	4.717.151	4.505.181	4.777.061	4.795.621			
721100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	397.318,72	325.100	0	0	0	0			
72110000 - Unterhaltung der Grundstücke nicht steuerbar	111.876,54	88.450	443.700	418.300	426.300	426.800			
72110007 - Unterhaltung der Grundstücke 7% Steueranteil	109,28	0	0	0	0	0			
72110019 - Unterhaltung der Grundstücke 19% Steueranteil	188.021,83	159.600	186.500	180.500	181.600	181.600			
721104 - Auszahlung Versicherungsfälle GK 346104	25.204,18	0	0	0	0	0			
72110400 - Ausz. Versicherungsfälle nicht Steuerbar	246,43	0	0	0	0	0			
722100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	282.691,53	216.050	0	0	0	0			
72210000 - Unterhaltung unbeweglichen Vermögens nicht steuerbar	43.300,39	92.400	221.350	196.250	197.550	197.550			
72210019 - Unterhaltung unbeweglichen Vermögens 19% Steueranteil	22.893,82	13.050	8.750	10.350	10.450	10.450			
722102 - Wartung	75.830,96	98.500	0	0	0	0			
72210200 - Wartung, nicht steuerbar	2.215,50	8.550	107.400	110.550	111.700	112.700			
72210219 - Wartung, 19% Steuer	7.783,40	25.600	22.850	22.950	23.050	23.050			
722103 - Weiterberechnung Unterhaltung unbewegl. Vermögen	12.007,24	0	0	0	0	0			
72210319 - Weiterberechnung 19% Vst. Unterhaltung unbewegl. Vermögen	40.130,67	0	0	0	0	0			
722110 - Unterhaltung unbewegl. Vermögen mit Maßnahme	13.974,17	0	0	0	0	0			
722120 - Instandhaltung Straße Auszahlung	7.652,35	0	30.000	30.000	254.000	254.000			
723100 - Mieten und Pachten	31.515,87	41.760	0	0	0	0			
72310000 - Mieten und Pachten nicht steuerbar	7.696,33	7.995	53.771	54.671	55.821	55.821			
724100 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	0,00	500	0	0	0	0			
724110 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Energie	24.603,05	5.000	0	0	0	0			
72411000 - Bewirtschaftung -Energie nicht steuerbar	105.640,13	129.135	143.570	150.100	154.190	155.300			
72411019 - Bewirtschaftung -Energie 19% Steueranteil	22.701,57	46.900	47.550	48.200	48.350	48.350			

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2027	2028	2029
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
724120 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Gas, Brennstoffe	9.706,45	14.000	0	0	0	0
72412000 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe nicht steuerbar	206.083,54	249.950	250.800	272.220	274.430	275.180
72412007 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe 7% Steueranteil	1.732,44	0	0	0	0	0
72412019 - Bewirtschaftung - Gas, Brennstoffe 19% Steueranteil	21.954,62	28.250	28.650	32.250	32.750	32.750
72413000 - Bewirtschaftung - Wasser nicht steuerbar	132,57	76.550	75.100	79.500	79.750	79.750
72413007 - Bewirtschaftung - Wasser 7% Steueranteil	0,00	2.850	4.400	4.750	4.750	4.750
724150 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Reinigung	153.590,30	133.500	0	0	0	0
72415000 - Bewirtschaftung - Reinigung nicht steuerbar	216.315,21	296.575	463.900	455.150	460.200	465.250
72415019 - Bewirtschaftung - Reinigung 19% Steueranteil	33.890,73	53.100	55.600	56.800	57.350	57.950
724160 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Müllabfuhr	15.021,26	22.450	23.420	24.760	25.820	26.010
724190 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Sonstige Bewirtschaftungskosten	3.374,94	5.500	0	0	0	0
72419000 - Bewirtschaftung - Sonstige nicht steuerbar	3.096,05	7.600	13.050	13.290	13.690	13.760
72419019 - Bewirtschaftung - Sonstige 19% Steueranteil	92,78	1.400	1.700	2.230	2.240	2.280
725100 - Haltung von Fahrzeugen	42.007,84	72.190	74.760	61.900	64.000	64.000
725110 - Fahrzeugversicherung	26.825,78	31.380	33.880	35.650	36.050	36.500
725111 - Fahrzeugversicherung mit Mwst	1.553,49	2.700	3.000	3.000	3.100	3.100
725120 - Fahrzeugreparaturen	105.803,62	119.450	0	0	0	0
72512000 - Fahrzeugreparaturen nicht steuerbar	66,00	150	72.950	72.400	75.010	77.310
72512019 - Fahrzeugreparaturen 19% Steueranteil	1.694,96	3.600	5.600	5.800	5.900	5.900
725130 - Kraftstoff	68.274,00	83.475	0	0	0	0
72513000 - Kraftstoff nicht steuerbar	0,00	0	81.890	85.100	86.000	87.350
72513019 - Kraftstoff 19% Steueranteil	3.664,76	7.500	7.500	7.500	7.600	7.700
725300 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€	35.077,66	49.960	0	0	0	0
72530000 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€, nicht steuer	9.603,90	13.850	78.290	62.000	62.350	62.500
72530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€, 19% Vst	1.395,50	4.800	10.750	4.350	4.350	4.350
725302 - Ausstattung FW bis 800 €	36.035,14	70.000	100.000	70.000	70.000	70.000
72531900 - Erwerb digitale Medien KITA bis 800 €	1.298,00	0	0	0	0	0
725360 - Erwerb mobile Endgeräte Lehrkräfte	4.661,18	0	0	0	0	0
72540000 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	526,58	500	3.500	3.500	3.500	3.500
725500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	75.381,72	100.200	0	0	0	0
72550000 - Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens nicht steuerbar	2.441,81	10.250	99.630	105.450	107.200	107.200
72550019 - Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens 19%	67.170,58	88.500	69.100	71.050	72.050	72.050
725580 - IT Admin Schulen	16.216,40	0	0	0	0	0
726100 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.410,00	2.300	2.625	2.700	2.700	2.700
726101 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.685,06	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
726110 - Aus- und Fortbildung	43.323,30	58.620	0	0	0	0
72611000 - Aus- und Fortbildung nicht steuerbar	6.215,32	7.650	82.790	63.900	65.850	66.650
72611019 - Aus- und Fortbildung 19% Steueranteil	84,03	500	500	500	500	500
726120 - Dienstbekleidung	8.236,52	10.000	0	0	0	0
72612000 - Dienstbekleidung nicht steuerbar	0,00	0	9.700	9.750	9.750	9.750
72612019 - Dienstbekleidung 19% Steueranteil	936,91	1.450	1.450	1.650	1.650	1.650
726130 - Sonst. besondere Auszahlungen	250,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72614000 - Qualifizierung Praxisanleitung in KITA (Einzahlung SK 614118)	1.028,00	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					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
727100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	211.341,65	202.000	0	0	0	0			
72710100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen nicht steuerbar	96,30	0	182.000	181.000	182.000	182.000			
72710119 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen 19% Steuer	20.085,32	22.500	22.500	22.500	23.000	23.000			
727102 - Lebensmittel	23.694,66	21.900	22.400	22.000	22.050	22.050			
727110 - Repräsentationen, Ehrungen	7.209,61	9.380	11.220	10.900	11.000	11.000			
727120 - Schwimmunterricht	8.428,77	18.900	22.900	22.900	22.900	23.400			
72712107 - Vorschulswimmen	0,00	3.000	3.500	4.000	4.000	4.000			
72712119 - Vorschulswimmen 19% Steueranteil	0,00	2.350	2.350	2.400	2.500	2.500			
727130 - Lehr- und Unterrichtsmittel	39.217,27	40.880	38.560	39.100	40.200	40.300			
727140 - Schulveranstaltungen	1.130,85	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
727150 - Öffentlichkeitsarbeit, Bote, Broschüren	16.357,70	36.500	42.500	42.000	42.000	42.500			
727160 - Altenarbeit	9.241,18	13.600	14.200	13.600	13.600	13.600			
72717007 - Wasserlieferung - Braunsdorfer Höhe 7% Steuer	167.343,26	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000			
72717107 - Wasserlieferung - Brockwitz-Rödern 7% Steuer	326.230,94	335.000	437.400	438.000	438.000	438.000			
72717307 - Wasserlieferung "Meißner Hochland 7% Steuer	14.542,95	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500			
727180 - Heimpflege	12.465,86	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500			
727190 - Kindergarten - Sächl. Zweckausgaben	17.031,86	19.460	18.970	20.600	20.600	21.100			
727191 - Kindergarten - Bildungsauftrag	2.966,77	7.300	7.130	7.950	7.950	8.450			
727300 - Auszahlungen für Unterrichtswegekosten	1.081,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
72810119 - Chemikalien Bad 19% Steueranteil	709,25	12.000	13.000	13.000	13.500	13.500			
728120 - Sanitätsverbrauchsmittel	40,55	50	550	350	350	350			
728190 - Streugut für Winterdienst	28.256,80	37.000	37.000	38.900	38.900	38.900			
729100 - Sonstige Dienstleistungen	100.517,45	121.100	0	0	0	0			
72910000 - Sonstige Dienstleistungen nicht steuerbar	19.703,06	25.220	160.895	140.400	142.800	143.300			
72910019 - Sonstige Dienstleistungen 19% Steueranteil	0,00	400	1.900	2.010	2.010	2.010			
72910100 - Sonstige Dienstleistungen nicht steuerbar ÖPNV	0,00	0	31.500	32.500	33.500	34.500			
729112 - Planung Wettbewerb "Klimaanpassung"	13.435,19	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000			
72911213 - B-Plan Windkraft Baeyerhöhe 19% (§13b UStG)	2.823,25	0	0	0	0	0			
729115 - FNPL, LP	6.125,81	30.500	68.100	50.000	50.000	50.000			
729116 - Burgenland, ILE-Management	4.122,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000			
729118 - B-Plan GWG	19.387,51	0	0	0	0	0			
729130 - Grünpflege	44.915,86	51.120	0	0	0	0			
72913000 - Grünpflege nicht steuerbar	0,00	0	58.500	60.600	62.100	62.100			
72913019 - Grünpflege 19% Steuer	2.575,20	8.000	8.000	8.250	8.250	8.250			
729135 - Baumfällarbeiten	20.148,24	23.000	30.000	15.000	15.000	15.000			
729140 - Einsätze der FFW	10.032,49	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000			
729150 - Winterdienst	61.344,96	55.000	57.000	57.500	58.000	58.500			
72916000 - Wasserproben nicht steuerbar	2.413,37	3.500	3.500	3.600	3.600	3.600			
72916019 - Wasserproben 19% Steueranteil	23.825,24	20.500	22.500	22.500	23.000	23.000			
72916519 - Auszahlungen für technische Betriebsführung 19% Steuer	50.073,72	0	0	0	0	0			
729170 - Fäkalienentsorgung	27.085,32	28.500	30.500	30.700	30.800	30.800			
729175 - Kanalspülung	8.323,17	32.000	20.000	25.000	25.000	25.000			
729180 - Müllentsorgung	35.304,13	35.000	35.700	36.000	36.000	36.000			
729190 - sonstige Dienstleistungen	172.598,03	120.200	121.200	46.200	46.200	46.200			
729195 - Vermessung	5.263,23	4.300	0	0	0	0			
72919500 - Vermessung nicht steuerbar	0,00	0	4.300	4.300	4.300	4.300			
72919519 - Vermessung 19% Steuer	17.984,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000			
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	184.223,04	147.720	322.150	266.620	92.280	73.870			
751700 - Zinsen Kreditinstitute	184.278,04	147.720	322.150	266.620	92.280	73.870			
759200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	-55,00	0	0	0	0	0			
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.775.132,61	8.919.700	7.436.695	6.748.550	6.758.750	6.773.850			
731200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden	23.689,81	23.700	23.750	23.750	23.750	23.750			
731310 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände - Umlagen	307.874,22	217.000	270.000	270.000	270.000	270.000			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
731320 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände - Umlagen	9.143,66	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000			
73132100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen nicht steuerbar	1.232,29	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500			
731330 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände - Umlagen	181.589,85	200.000	300.000	305.000	305.000	310.000			
731700 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke private Unternehmen	137.995,65	141.000	78.000	76.000	76.000	76.000			
731800 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke übrige Bereiche	22.617,44	21.000	46.000	21.000	21.000	21.000			
733990 - Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	0	0	0	0			
734100 - Gewerbesteuerumlage	1.074.292,85	964.000	710.150	720.300	730.500	740.600			
737210 - Kreisumlage	5.016.696,84	6.200.000	5.690.000	5.320.000	5.320.000	5.320.000			
737220 - Finanzausgleichsumlage nach §25a FAG (Land)	0,00	1.139.500	306.295	0	0	0			
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.686.906,19	1.783.605	1.734.565	1.732.595	1.754.510	1.802.760			
741100 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.945,86	13.100	22.000	22.100	22.200	22.600			
742100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	103.573,21	122.910	123.010	123.470	123.470	123.470			
742106 - Feuerwehrpauschale Land	16.520,00	16.900	17.000	17.000	17.000	17.000			
742300 - Datenverarbeitung	208.064,82	217.880	0	0	0	0			
74230100 - Datenverarbeitung nicht steuerbar	0,00	0	224.290	231.950	235.850	239.450			
74230101 - Datenverarbeitung steuerbar/steuerfrei	3.317,37	0	0	0	0	0			
74230119 - Datenverarbeitung 19% Steuer	8.679,60	9.500	11.200	11.500	11.500	11.500			
742900 - Sonstige Aufwendungen	1.603,44	4.900	4.700	4.800	4.800	4.800			
742910 - Verfügungsmittel	4.349,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000			
742920 - Vermischte Ausgaben	63.212,36	43.475	0	0	0	42.000			
74292000 - Vermischte Ausgaben nicht steuerbar	0,00	550	58.215	27.380	27.840	27.840			
74292019 - Vermischte Ausgaben 19% Steueranteil	0,00	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100			
742922 - Spenden	10.766,31	0	0	0	0	0			
742923 - Auszahl.Einrichtung GK 646103	22.123,83	0	0	0	0	0			
742925 - Auszahlung Kautions Standrohr	1.500,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
742930 - Mitgliedsbeiträge	34.558,36	36.300	37.990	38.180	38.230	38.230			
742931 - Mitgliedsbeiträge mit Mwst	763,10	800	1.000	1.000	1.000	1.000			
742940 - Ärztliche Untersuchungen	26.794,14	43.780	37.750	37.080	39.370	39.670			
74294100 - Ärztliche Untersuchung nicht steuerbar	0,00	0	5.450	5.500	5.500	5.500			
74294119 - Ärztliche Untersuchung 19% Steuer	49,77	350	500	600	600	600			
742950 - Fahrschule	5.631,90	7.300	8.400	7.600	7.600	7.600			
742960 - Jugend-FFW	3.450,34	3.000	4.500	3.000	3.000	3.000			
742970 - GTA Schulen	44.603,88	46.500	38.100	46.500	46.500	46.500			
742979 - Inklusion Schulen	1.196,05	1.640	2.700	2.340	2.340	2.340			
742980 - sicherheitstechnische Betreuung	3.721,78	5.200	6.760	6.350	6.560	6.560			
742981 - sicherheitstechnische Betreuung mit MwSt.	47,68	100	1.000	1.000	1.000	1.000			
74299107 - Ferienbäderbus 7% Steueranteil	0,00	4.500	4.200	5.000	5.000	5.000			
743100 - Büromaterial	8.954,78	13.700	0	0	0	0			
74310000 - Büromaterial nicht steuerbar	783,79	500	13.950	15.830	16.440	16.440			
74310007 - Büromaterial 7% Steueranteil	481,38	0	0	0	0	0			
74310019 - Büromaterial 19% Steueranteil	96,17	200	200	200	200	200			
743110 - Bücher und Zeitschriften	2.206,22	3.200	3.750	4.250	4.250	4.250			
743120 - Post- und Fernmeldegebühren	47.585,93	57.400	0	0	0	0			
74312100 - Post- und Fernmeldegebühren nicht steuerbar	1.625,75	1.700	57.360	59.405	60.880	60.090			
74312107 - Post- und Fernmeldegebühren 7% Vst	142,38	0	0	0	0	0			
74312119 - Post- und Fernmeldegebühren 19% Vst	2.236,15	3.800	3.800	4.050	4.070	4.070			
743140 - Dienstreisen	4.065,17	4.900	0	0	0	0			
74314000 - Dienstreisen	30,20	300	5.600	5.400	5.500	5.500			
743150 - Sachverst.-Kosten	26.086,84	50.500	45.500	45.600	45.600	45.600			
74315019 - Sachverständigenkosten 19% Steuer	7.465,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000			
74315100 - Sachverst.-Kosten Rechtsanwalt	0,00	0	10.000	5.000	5.000	5.000			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
74315200 - Sachverständigenkosten: Steuer- und Wirtschaftsberatung ohne Vorsteuerabzug (steuerfrei)	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000			
74315201 - Sachverständigenkosten: Steuer- u. Wirtschaftsberatung o. Vorsteuerabzug (steuerbar, aber steuerfrei)	2.585,75	5.600	2.900	3.050	3.050	3.050			
74315219 - Sachverständigenkosten: Steuer- und Wirtschaftsberatung mit 19 % Vorsteuerabzug	35.008,81	51.000	21.700	21.800	21.800	21.800			
743155 - Prüfungskosten Jahresrechnung	0,00	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000			
743160 - Bankgebühren	5.528,93	7.000	8.000	8.100	8.100	8.100			
743170 - Bundesdruckerei, Zentralregister	71.310,11	83.000	84.000	84.600	84.700	84.700			
743180 - GDD	26.124,23	20.000	30.000	30.000	31.000	31.000			
744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	408.412,84	505.620	344.340	353.360	358.960	360.700			
744101 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	4.796,93	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600			
744110 - Schwerbehindertenabgabe	2.380,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000			
744120 - Abwasserabgabe	9.194,60	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000			
744130 - Wasserentnahme	2.917,11	2.300	2.300	2.000	2.000	2.000			
744131 - Wasserentnahme mit Mwst	399,78	400	400	400	400	400			
745200 - Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden	422.954,09	295.200	389.000	391.000	397.000	398.000			
745800 - Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	7.127,95	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000			
745810 - Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	9.115,85	9.100	6.500	9.600	9.600	9.600			
749100 - Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.241,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
749120 - Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.574,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000			
74912019 - Weit.sonst.Auszahl. (Erlösbeführung)	0,00	400	400	400	400	400			
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	22.531.553,55	25.368.700	24.598.061	23.831.946	24.002.271	24.106.451			
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	8.269.583,85	1.098.755	128.649	2.034.274	2.466.349	2.531.069			
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.199.389,22	5.864.800	1.412.890	12.646.970	2.353.630	1.026.350			
681110 - Investive Schlüsselzuweisung	103.706,00	0	0	104.000	104.000	104.000			
681120 - Zuschuss BB 10% Landkreis	1.070.060,18	1.376.800	0	0	0	0			
681190 - Sonstige Investitionszuwendungen - Land	5.025.623,04	4.463.000	1.021.890	12.542.970	2.249.630	922.350			
681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden	0,00	0	366.000	0	0	0			
68170019 - Einzahlungen aus der Weiterberechnung Herstellung Glasfaser-HA an private Unternehmen mit 19% USt.	0,00	25.000	0	0	0	0			
68180019 - Einzahlungen aus der Weiterberechnung Herstellung Glasfaser-HA an natürliche Personen mit 19% USt.	0,00	0	25.000	0	0	0			
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.191.515,70	415.000	5.293.640	1.362.090	2.327.680	0			
688100 - Beiträge für öffentliche Einrichtungen gemäß §§ 17-25 SächsKAG	1.191.515,70	415.000	5.293.640	1.362.090	2.327.680	0			
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0			
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	15.930,88	1.459.250	3.855.590	1.869.970	0	0			
682100 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	15.930,88	1.459.250	3.855.590	1.869.970	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					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen 683200 - Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.034,00 1.034,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0		
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0		
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	7.407.869,80	7.739.050	10.562.120	15.879.030	4.681.310	1.026.350		
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen 783100 - Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenstände 78310019 - Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen - 19%	20.363,43 19.925,93 437,50	19.000 19.000 0	24.000 24.000 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0		
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen 782100 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	80.066,11 80.066,11	984.160 984.160	3.673.790 3.673.790	1.431.980 1.431.980	100.000 100.000	0 0		
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen 785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 785111 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Mwst 785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 785121 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Mwst 785130 - Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen 785131 - Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen - Mwst	7.171.994,41 318.054,57 0,00 1.066.425,20 50.113,63 2.469.654,11 3.267.746,90	16.252.570 1.986.000 915.000 2.055.010 95.800 10.802.760 398.000	11.440.160 222.400 155.000 862.000 231.000 9.646.760 323.000	4.389.500 1.471.500 0 1.227.000 65.000 851.000 775.000	4.958.690 3.151.500 0 575.000 144.000 150.000 938.190	1.651.000 1.601.000 0 0 0 50.000 0		
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen 783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenstände 783201 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenstände - Mwst	734.506,77 685.233,50 49.273,27	606.160 588.160 18.000	1.073.550 1.073.550 0	565.000 565.000 0	140.000 140.000 0	0 0 0		
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0		
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen 781500 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (verbunden Unternehmen)	0,00 0,00	237.000 237.000	0 0	0 0	0 0	0 0		
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	8.006.930,72	18.098.890	16.211.500	6.386.480	5.198.690	1.651.000		
	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		

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-599.060,92	-10.359.840	-5.649.380	9.492.550	-517.380	-624.650			
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	7.670.522,93	-9.261.085	-5.520.731	11.526.824	1.948.969	1.906.419			
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	2.500.000	8.000.000	0	0	0			
692720 - Kredite für Investitionen vom Kreditinstitut LZ 1-5 Jahre	0,00	2.500.000	8.000.000	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			
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	5.000.465,96	1.049.076	1.032.680	11.532.680	1.032.680	1.032.680			
792720 - Tilgung Kredite für Investitionen vom Kreditinstitut LZ 1-5 Jahre	3.000.000,00	0	0	10.500.000	0	0			
7927205 - Außerord. Tilgung v. Krediten f. Inv. Kreditinstitute, LZ 1-5 J.	1.000.000,00	0	0	0	0	0			
792731 - Tilgung Kredite für Investitionen vom Kreditinstitut LZ > 5 Jahre	1.000.465,96	1.049.076	1.032.680	1.032.680	1.032.680	1.032.680			
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)]	-5.000.465,96	1.450.924	6.967.320	-11.532.680	-1.032.680	-1.032.680			
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	2.670.056,97	-7.810.161	1.446.589	-5.856	916.289	873.739			
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	3.018.200,02								
671101 - Sonstige Verbindlichkeiten aus Überzahlung DKB 11240413	44.625,02								
671103 - Sonstige Verbindlichkeiten aus Überzahlungen Spk Meißen 3010027558	14.944,81								
671107 - Umsatzsteuer 7%	113.984,49								
6711100 - Durchlaufende Gelder allgemein	658,59								
6711103 - Unklare Einzahlungen	2.954,87								
6711108 - Seniorenbetreuung	59.390,00								
671119 - Umsatzsteuer 19%	66.617,01								
6711509 - Spenden Polenz	750,00								
676040 - Umsatzsteuerfrei	0,85								
677190 - Einzahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	810.221,70								
679300 - Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	1.904.052,68								
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.914.117,54								
771101 - Sonstige Verbindlichkeiten aus Überzahlung	-221.949,97								
771107 - Vorsteuer 7%	35.740,81								
7711100 - Durchlaufende Gelder allgemein	558,59								
7711108 - Seniorenbetreuung	63.960,82								

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
771119 - Vorsteuer 19%	957.353,28								
7711509 - Spenden Polenz	999,92								
777190 - Auszahlungen Umsatzsteuerrechnungskonto	173.403,41								
779300 - Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	1.904.050,68								
46 = haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	104.082,48								
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	2.774.139,45	-7.810.161	1.446.589	-5.856	916.289	873.739			
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		8.518.296	8.709.584						
830030 - anteilige Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen		3.500.000	2.500.000						
830031 - FH - 48 Übertrag, Ermächtigungen der Vorjahre - Einzahlung Investitionstätigkeit		5.018.296	6.209.584						
darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		3.500.000	2.500.000						
830030 - anteilige Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen		3.500.000	2.500.000						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.018.296	6.209.584						
830031 - FH - 48 Übertrag, Ermächtigungen der Vorjahre - Einzahlung Investitionstätigkeit		5.018.296	6.209.584						
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		11.595.945	14.105.382						
830032 - FH - 49 Übertrag, Ermächtigungen der Vorjahre - Sonstige Auszahlung		275.261	246.428						
830033 - FH - 49 Übertrag, Ermächtigungen der Vorjahre - Auszahlung Investitionstätigkeit		11.320.684	13.858.954						
darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		11.320.684	13.858.954						
830033 - FH - 49 Übertrag, Ermächtigungen der Vorjahre - Auszahlung Investitionstätigkeit		11.320.684	13.858.954						
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./ (Nummer 49)]		-10.887.810	-3.949.209						
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	108,24	0	0	0	0	0			
693725 - Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung mit einer LZ 1 bis 5 Jahre	108,24	0	0	0	0	0			
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	99,23	0	0	0	0	0			
793725 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung LZ 1 bis 5 Jahre	99,23	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					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				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)]	2.774.148,46	-10.887.810	-3.949.209	-5.856	916.289	873.739			
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	8.153.514,09	14.890.565	4.002.755	53.546	47.690	963.979			
881101 - FR DKB 12030000/11240413	3.426.975,66	0	0	0	0	0			
881103 - FR Spk Meißen 85055000/3010027558	4.724.895,43	0	0	0	0	0			
883100 - Bargeld	343,00	0	0	0	0	0			
883112 - Bürokassen Bürgerbüro/EMA	1.050,00	0	0	0	0	0			
883113 - Handkassen Kindertagesstätten	200,00	0	0	0	0	0			
883114 - Handkassen Grundschulen	50,00	0	0	0	0	0			
888886 - Planungskonto für Anfangsbestand Zahlungsmittel	0,00	3.962.903	0	0	0	0			
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00								
55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	10.927.662,55	4.002.755	53.546	47.690	963.979	1.837.718			
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: HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Variante: 5.1-4.Planvariante nach VwA Entwurf GR Release 1 Startseite: 1 Listentyp: F Listen-Nr.: 1-Finanzhaushalt (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D6075035'); Alle = an; Variante = 53878; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listentyp = F; Listen-Nr. = 1; Kontennachweis = an

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2026		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel- überschuss/ Finanzierungsmittel- fehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Teilhaushalt 1	-4.009.800	369.200	1.081.050	-711.850	-4.721.650	360.000
2	Teilhaushalt 2	-3.527.970	216.100	665.900	-449.800	-3.977.770	0
3	Teilhaushalt 3	-901.236	9.951.820	13.419.550	-3.467.730	-4.368.966	1.716.980
4	Teilhaushalt 4	1.475.150	25.000	1.045.000	-1.020.000	455.150	503.000
5	Teilhaushalt 5	7.092.505	0	0	0	7.092.505	0
6	Teilhaushalt 6	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		128.649	10.562.120	16.211.500	-5.649.380	-5.520.731	2.579.980

Druckparameter: HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Variante: 5.1-4.Planvariante nach VwA Entwurf GR Release 1 Startseite: 1 Listentyp: F erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushalte (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D6075035'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 53878; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listentyp = F; Listen-Nr. = 5; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = A

Übertrag von Haushaltsmitteln aus dem HHJ 2025 in das Folgejahr 2026 (Planjahr)							HH-Plan 2026	61.20.01.00
							Zuwendungen	Investitionen
lfd. Nr.	Produkt	Maßnahme	SK ER	SK FR	Bereich	Bemerkung	Zuwendungen	Übertrag von 2025 nach 2026 gesamt
1. Ergebnisrechnung								SK 830032
1	12.60.01.00	AUS12015	425302	725302	FFw	Ausstattung		57.819,63 €
2	11.13.01.00		422100	722100	Kämmerei	Unterhaltung des sonst. Unbewegl. Verm.		7.043,61 €
3	42.42.02.00		44315019	74315019	Jahnbad	Sanierung Bad, 2.+3. BA, Beratungsleistung		8.799,57 €
4	51.10.01.00		429100	729100	Räuml.Planung/ Entwicklung	sonst. Dienstleitungen		36.320,59 €
5	51.10.01.00		429115	729115	Räuml.Planung/ Entwicklung	FNPL, LP		52.901,50 €
6	54.10.01.00		422100	722100	Gemeindestraßen	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Verm.		4.038,79 €
7	54.10.01.00		429100	729100	Gemeindestraßen	sonst. Dienstleitungen		9.400,00 €
8	55.10.01.00		429135	729135	Parkanlagen/ Landschaftsbau/ Spielplätze	Baumpflege		8.600,00 €
9	55.20.01.00		422100	722100	Öffentliche Gewässer/ Hochwasserschutz	Gewässerpauschale		33.969,33 €
10	53.80.01.00		421100	721100	AW	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		14.264,75 €
11	53.30.01.00		44315019	74315019	TW	Sachverständigenkosten 19% Steuer		13.269,28 €
Zwischensumme ER:								246.427,05 €
2. Maßnahmeplan/ Finanzrechnung							SK 830031	SK 830033
12	11.13.05.01	LIE11001	099021	782100	Komm. Liegensch.	Erwerb von unbewegl. Vermögen		100.000,00 €
13	11.13.05.02	BAU11013	099051	785110	Komm. Liegensch.	Ausbau Arztpraxis	70.359,00 €	221.033,95 €
14	11.13.05.02	BAU11009	099051	785110	Komm. Liegensch.	grundhafte Wohnungssanierungen		30.307,05 €
15	11.16.01.00	AUS11003	099032	783200	Bauhof	Ausstattung Bauhof		19.635,00 €
16	11.16.01.01	BBH11004	099051	785110	Bauhof	Leichtbauhalle Bauhof Miltitz		17.991,47 €
17	12.60.01.00	BAU12001	099053	785130	FFw	Löschwasserversorgung		142.000,00 €
18	12.60.01.00	AUS12015	099032	783200	FFw	Ausstattung		1.800,00 €
19	12.60.01.01	AUS12004	099032	783200	FFw	Ausstattung		21.500,00 €
20	12.60.01.02	FAH12008	099032	783200	FFw	MLF Scharfenberg	13.100,00 €	221.713,40 €
21	12.60.01.03	AUS12013	099032	783200	FFw	Funktechnik FFW Gauernitz		1.141,36 €
22	12.60.01.03	AUS12025	099032	783200	FFw	Ausstattung		1.600,00 €
23	12.60.01.05	AUS12009	099032	783200	FFw	Ausstattung		5.800,00 €
24	12.60.01.08	NEU12002	099051	785110	FFw	Überdachung Gerätehausvorplatz		8.000,00 €
25	12.60.01.10	AUS12019	099032	783200	FFw	Ausstattung FFW Taubenheim		3.200,00 €
26	12.60.01.11	FHZ12000	099032	783200	FFw	Anschaffung TLF4000 FFW Rothschnöberg		141.200,00 €
27	21.11.01.01	BAU21014	099051	785110	Schulen	Sanierung GS Sachsdorf		10.000,00 €
28	21.11.01.01	PVA21000	099053	785130	Schulen	Photovoltaikanlage Grundschule Sachsdorf über "Klimamillion"		42.000,00 €
29	21.11.01.01	AUS21001	099032	783200	Schulen	Ausstattung		7.000,00 €
30	21.11.01.02	AUS21017	099032	783200	Schulen	Ausstattung		1.000,00 €
31	21.11.01.05	AUS21005	099032	783200	Schulen	Ausstattung		10.000,00 €
32	36.51.01.01	BAU36003	099053	785130	Kita	Neubau KITA Sachsdorf		35.561,56 €
33	36.51.01.01	AUS36001	099032	783200	Kita	Ausstattung Kita Sachsdorf		6.603,61 €
34	36.51.01.02	AUS36002	099032	783200	Kita	Ausstattung Kita Scharfenberg		4.507,78 €
35	36.51.01.03	BAU36009	099051	785110	Kita	Erneuerung KITA Wildberg		5.318,46 €
36	36.51.01.03	AUS36004	099032	783200	Kita	Ausstattung Kita Wildberg		660,89 €
37	36.61.01.08	BAU36055	099053	785130	Jugendclub	Erschließung Jugendclub Miltitz		10.000,00 €
38	42.41.01.01	BAU42016	099053	785130	Sportplätze	Erneuerung Kunstrasen Sportplatz Sachsdorf		10.000,00 €
39	42.41.01.03	AUS42014	099032	783200	Sportplätze	Rasenmäher Sportplatz Constappel		2.500,00 €
40	42.42.02.00	BAU42009	099153	785131	Jahnbad	Sanierung Bad Miltitz	33.750,00 €	3.362,81 €
41	42.42.02.00	BAU42019	099153	785131	Jahnbad	Sanierung Außenanlagen Freibad Miltitz (LEADER)	160.000,00 €	183.188,72 €
42	53.30.01.00	TWB53002	099151	785111	TW	Neubau HB Röhrsdorf		942.837,33 €

43	53.30.01.00	TWB53001	099152	785121	TW	Neubau Trinkwasser i.V.m. Abwasser Ringstraße_Groitzsch		72.402,45 €
44	53.30.01.00	TWB53006	09905219	78502119	TW	Einbauteile TW K 8032 Taubenheim		41.372,60 €
45	53.60.00.00	BBV53001	099153	785131	Breitband	Breitbandversorgung Bau	3.469.544,32 €	355.558,27 €
46	53.60.00.00	BBV53004	099153	785131	Breitband	Breitbandversorgung Bau Hausanschlüsse		10.873,94 €
47	53.80.01.00	BAW53800	099052	785120	AW	Abwasserpumpwerk Seewaldmühle Roitzschen		10.000,00 €
48	53.80.01.00	BAW53801	099052	785120	AW	Neubau Abwasserkanal Ringstraße_Groitzsch		17.708,45 €
49	53.80.01.00	BAW53803	099053	785130	AW	Einbauteile SW K8032 Taubenheim		39.229,17 €
50	53.80.01.04	BRW53012	099052	785120	AW	Neubau Regenwasserkanal Ringstraße_Groitzsch		52.330,89 €
51	53.80.01.04	BRW53015	099052	785120	AW	Ersatzneubau RW-Kanal in Verbindung mit Sanierung OD K8032 in OL Taubenheim, 1. Bauabschnitt		679.661,03 €
52	53.80.01.04	BRW53016	099053	785130	AW	Einbauteile RW K8032 Taubenheim		39.229,17 €
53	54.10.01.00	WHG54000	099053	785130	Straßenbau	Errichtung Wohngebiet Am Rittergut Tanneberg		15.000,00 €
54	54.10.01.00	BST54009	099052	785120	Straßenbau	Fußgängerbrücke		14.584,98 €
55	54.10.01.00	BST54100	099052	785120	Straßenbau	grundhafter Ausbau Straßen		15.415,02 €
56	54.10.01.00	BSTR5467	099052	785120	Straßenbau	Straßenbau Groitzsch		164.450,17 €
57	54.10.01.00	BSTR5473	099052	785120	Straßenbau	Straßenbau Rothschönberg		361.664,95 €
58	54.10.01.00	BSTR5477	099052	785120	Straßenbau	K8032 Anteil Gemeinde (Fußweg)		365.985,46 €
59	54.10.01.00	WH540001	099053	785130	Straßenbau	Buswartehallen Gemeindegebiet	100.000,00 €	142.338,80 €
60	54.10.05.00	BEL54001	099053	785130	öB	Beleuchtungspauschale		3.903,58 €
61	54.10.05.00	BEL54014	099053	785130	öB	öB i.V.m. Straßenbau Steinsgasse Rothschönberg		59.765,14 €
62	55.30.05.03	ZUS55300	099051	785110	Friedhöfe	Zuschuss Sanierung/Umbau Friedhofskapelle_Weistropp		25.000,00 €
63	57.10.01.01	BGWG5707	099021	782100	GWG	Erweiterung GWG Kli. 5. BA	1.459.250,00 €	1.242.975,95 €
64	57.10.01.01	BGWG5707	099053	785130	GWG	Erweiterung GWG Kli. 5. BA		5.899.224,59 €
65	57.10.01.01	BGWG5708	099051	785110	GWG	Wartehalle, Straßenänderung GWG Kli.	255.250,00 €	351.308,13 €
66	57.10.01.02	BGWG5713	099051	785110	GWG	Erweiterung GWG RÖ.	273.330,00 €	1.511.167,54 €
67	57.10.01.02	BGWG5713	099021	782100	GWG	GWG RÖ Grunderwerb	375.000,00 €	0,00 €
68	57.30.02.00	BAU57008	099053	785130	Gasthof	Sanierung Gasthof Taubenheim		124.500,00 €
69	57.50.01.00	BAU57001	099051	785110	Tourismus	Tourismusstärkung GA Infra		538,17 €
70	57.50.01.00	ZUS57001	099051	785110	Tourismus	EA Zuschuss LEADER-Projekte		30.654,38 €
71	57.50.01.00	BAU57010	099053	785130	Tourismus	Tourismus Wandertafeln		646,81 €
Zwischensumme FR:							6.209.583,32 €	13.858.953,03 €
Saldo FR, Investitionen ./.. Zuwendungen (exkl. ER):								7.649.369,71 €
Saldo FR, Investitionen ./.. Zuwendungen inkl. ER:								7.895.796,76 €
Summe Überträge Investitionen (ER+FR):								14.105.380,08 €

Beschlussvorlage für die Sitzung des Gemeinderates am 13. Januar 2026

Beschlussvorlage Nr.	01-01/2026
Anlagen	1
Amt	Finanzen

Beratungsfolge	Status	Sitzungstermin
Gemeinderat	Öffentliche Beschlussfassung	13.01.2026

Beratungsgegenstand: Übertrag von Haushaltsmitteln aus 2025 in das Jahr 2026

Der Gemeinde liegen mit Durchführung des Kassenjahreswechsels die vorläufigen Jahresergebnisse 2025 vor. Für Vorhaben, für welche im Jahr 2025 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 2025 in das Folgejahr 2026 zu übertragen.

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat Klipphausen stimmt dem Übertrag der Mittel aus 2025 in das Folgejahr 2026 für die entsprechenden Vorhaben gemäß beigefügter Übersicht für Auszahlungen von insgesamt 14.105.380,08 € und Einzahlungen insgesamt aus übertragenen Ermächtigungen von 6.209.583,32 € zu.

Beschluss Nr.: 01-01/2026

Abstimmungsergebnis:

Anzahl der Mitglieder des GR: 23
Anwesend: 19
Ja-Stimmen: 19
Nein-Stimmen: 0
Stimmenthaltungen: 0

Klipphausen, 14.01.2026



Mirko Knöfel
Bürgermeister



Veröffentlichung:
Amtsblatt

Verteiler:
Gemeinderäte
Gemeindeverwaltung
Rechtsaufsichtsbehörde
Amtsblatt

Kenn-Nr.	Kreditgeber	Aufn.-Jahr	Nominalbetrag	Zinssatz %	Tilgsatz %	Plan-Jahr	Zinsen im Planjahr	Tilgung im Planjahr	Restschuld im Planjahr
3348	Deutsche Kreditbank AG - DKB Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 0000000458	2017	1.500.000,00	0,8800	0,0000	2026	5.830,00	100.000,00	600.000,00
						2027	4.950,00	100.000,00	500.000,00
						2028	4.070,00	100.000,00	400.000,00
						2029	3.190,00	100.000,00	300.000,00
						2030	2.310,00	100.000,00	200.000,00
3567	Deutsche Kreditbank AG - DKB Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 0000000458	2018	2.053.380,00	1,0300	0,0000	2026	10.751,16	136.892,00	958.244,00
						2027	9.341,17	136.892,00	821.352,00
						2028	7.931,18	136.892,00	684.460,00
						2029	6.521,19	136.892,00	547.568,00
						2030	5.111,20	136.892,00	410.676,00
3809	SAB, Sächsische Aufbaubank - Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 000537002L	2019	5.417.730,00	0,5100	0,0000	2026	20.792,59	218.898,20	3.940.167,15
						2027	19.676,21	218.898,20	3.721.268,95
						2028	18.559,83	218.898,20	3.502.370,75
						2029	17.443,45	218.898,20	3.283.472,55
						2030	16.327,07	218.898,20	3.064.574,35
3848	SAB, Sächsische Aufbaubank - Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 000537002L	2020	1.979.350,00	0,2100	0,0000	2026	3.262,96	79.174,00	1.504.306,00
						2027	3.096,70	79.174,00	1.425.132,00
						2028	2.930,42	79.174,00	1.345.958,00
						2029	2.764,16	79.174,00	1.266.784,00
						2030	2.597,90	79.174,00	1.187.610,00
3967	Deutsche Kreditbank AG - DKB Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 0000000458	2021	1.324.750,00	0,4360	0,0000	2026	4.813,26	53.525,28	1.070.504,92
						2027	4.579,88	53.525,28	1.016.979,64
						2028	4.346,52	53.525,28	963.454,36
						2029	4.113,15	53.525,28	909.929,08
						2030	3.879,78	53.525,28	856.403,80
4007	Sparkasse Meißen Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 0000000459	2022	790.000,00	1,1500	0,0000	2026	7.676,83	31.600,00	647.800,00
						2027	7.313,43	31.600,00	616.200,00
						2028	6.950,03	31.600,00	584.600,00
						2029	6.586,63	31.600,00	553.000,00
						2030	6.223,23	31.600,00	521.400,00
4227	SAB, Sächsische Aufbaubank - Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 000537002L	2023	980.000,00	3,5600	0,0000	2026	28.572,08	67.586,24	760.344,72
						2027	26.166,00	67.586,24	692.758,48
						2028	23.759,92	67.586,24	625.172,24
						2029	21.353,84	67.586,24	557.586,00
						2030	18.947,80	67.586,24	489.999,76
4147	Sparkasse Meißen Abzahlungskredit Adr.-Nr.: 0000000459	2022	2.114.000,00	3,4300	0,0000	2026	47.402,60	345.000,00	1.037.000,00
						2027	35.569,10	345.000,00	692.000,00
						2028	23.735,60	345.000,00	347.000,00
						2029	11.902,10	347.000,00	0,00
						2030	0,00	0,00	0,00
Anzahl:	8								
	Gesamtsumme:								
						2026	129.101,48	1.032.675,72	10.518.366,79
						2027	110.692,49	1.032.675,72	9.485.691,07
						2028	92.283,50	1.032.675,72	8.453.015,35
						2029	73.874,52	1.034.675,72	7.418.339,63

Kenn- Nr.	Kreditgeber	Aufn.- Jahr	Nominalbetrag	Zinssatz %	Tilgsatz %	Plan- Jahr	Zinsen im Planjahr	Tilgung im Planjahr	Restschuld im Planjahr
						2030	55.396,98	687.675,72	6.730.663,91

Druckparameter: HH-Jahr: 2026 Vorlage: <Standard> Art: Kredite
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D6075012')

Zinsplan HH-Plan 2026																	
		Darlehen T€	Aufnahme	Laufzeit	Verzinsung ab	Zinssatz	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
Darlehen bisher	lt. Zinsplan KISA						<u>69,35</u>	<u>62,74</u>	<u>57,48</u>	<u>53,13</u>	<u>48,96</u>	<u>44,79</u>	<u>40,62</u>	<u>36,45</u>	<u>32,28</u>	<u>32,28</u>	
Kreditermächtigun g aus 2020 NT	Zw.Finanz.BB	4.000,00	2022	2	2022	1,00	40,00	17,50									
Kredit Plan 2022	Breitband geringere Zuwend. wegen Pacht v. Vodafone	2.114,00	2022	7	2023	3,43	70,90	68,15	59,26	47,40	35,57	23,74	11,90				
Kreditermächtigun g aus 2021	Zusä.L.BB, TW,AW,RW, Sonstr./ NT	980,00	2023	15	2023	3,56	24,91	33,38	30,98	28,57	26,17	23,76	21,35	18,95	16,54	16,54	
ZS bereits aufgenommene Kredite							205,15	181,78	147,72	129,10	110,69	92,28	73,87	55,40	48,82	48,82	
Kreditermächtigun g 2024	BB Zwischenfi. Fömi Breitband	3.500,00	2026	0,5	2026	2,97				0,00							
Kredit Plan 2025	GWG Zwischenfi. Fömi 5. Änderung	2.500,00	2026	1,5	2026	2,97				74,25	37,13						
Kredit Plan 2026	GWG Zwischenfi. Fömi 5. Änderung	8.000,00	2026	1	2027	2,97				118,80	118,80						
Gesamt inkl. noch nicht aufgenommener Kredite							205,15	181,78	147,72	322,15	266,62	92,28	73,87	55,40	48,82	48,82	

Tilgungsplan HH-Plan 2025			Darlehen T€	Aufnahme	Laufzeit	Tilgung ab	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Darlehen bisher	<i>lt. Tilgungsplan KISA</i>						762,52	672,88	636,49	620,09	620,09	620,09	620,09	620,09	620,09	620,09
Kredit Plan 2022	Breitband geringere Zuwend. wegen Pacht v. Vodafone		2.114,00	2022	7	2023	127,00	260,00	345,00	345,00	345,00	345,00	347,00			
Ermächtigung aus 2020/ 6 Mio€	Breitband	Zwischenfinanzierung Fömi Breitband	4.000,00	2022	2	2024		4.000,00								
Kreditermächtigung aus 2021	Zusä.L.BB, TW,AW,RW, Sonstr./ NT		980,00	2023	15	2023	16,90	67,59	67,59	67,59	67,59	67,59	67,59	67,59	67,59	67,59
ZS bereits aufgenommene Kredite							906,42	5.000,47	1.049,08	1.032,68	1.032,68	1.032,68	1.034,68	687,68	687,68	687,68
Kreditermächtigung 2024	BB Zwischenfi. Fömi Breitband		3.500,00	2025	0,5	2026				0,00						
Kredit Plan 2025	GWG Zwischenfi. Fömi 5. Änder		2.500,00	2026	1,5	2027					2.500,00					
Kredit Plan 2026	GWG Zwischenfi. Fömi 5. Änder		8.000,00	2026	1	2027					8.000,00					
Gesamt inkl. noch nicht aufgenommener Kredite							906,42	5.000,47	1.049,08	1.032,68	11.532,68	1.032,68	1.034,68	687,68	687,68	687,68

	Entwicklung Schuldenstand	Darlehen lt. Plan	ursprünglich geplante, nicht benötigte Darlehen	pro-Kopf- Verschuldung
2022	Stand Schulden zum 31.12.2022	17.527.004,97 €		1.676,10 €
	Darlehen Sanierung KITA/ <u>Ermächtigung aus 2022</u>		1.260.000,00 €	Aufnahme nicht erforderlich
	Darlehen Investitionen aus <u>Ermächtigung 2021</u>	980.000,00 €	aufgenommen/Auszahlung 09/2023	
	Darlehen BB z. Finanzierung EA/Kompletttilgung		2.051.520,00 €	bisher nicht erforderlich
	Darlehen BB z. Zw.-Finanzierung Fömi/Kompletttilgung		2.500.000,00 €	bisher nicht erforderlich
	abzügl. Tilgung 2023	-906.420,76 €		
2023	Stand Schulden zum 31.12.2023	17.600.584,21 €	17.600.584,21 €	1.673,85 €
	Zwischenfinanzierungsdarlehen Breitband/ Fömi Einbehalt 10% bis Prü. VwNw 2020/Kompletttilgung	3.500.000,00 €		nicht in Anspruch genommen
	Zwischenfinanzierungsdarlehen Breitband aus Ermächtigung 2020/Kompletttilgung	-4.000.000,00 €	-4.000.000,00 €	wurde 2024 getilgt
	abzügl. Tilgung 2024	-1.000.470,00 €	-1.000.470,00 €	
2024	Stand Schulden zum 31.12.2024	16.100.114,21 €	12.600.114,21 €	1.206,91 €
	Zwischenfinanzierungsdarlehen Breitband/ Fömi (Ermächtigung aus 2024)	3.500.000,00 €		
	Zwischenfinanzierungsdarlehen GWG 5. Änderung FöMi	2.500.000,00 €		
	abzügl. Tilgung 2025	-1.049.080,00 €	-1.049.080,00 €	
2025	Stand zum Ende 2025	17.551.034,21 €	11.551.034,21 €	1.121,90 €
	Zwischenfinanzierungsdarlehen Breitband/ Fömi (Ermächtigung aus 2024)	3.500.000,00 €		
	Zwischenfinanzierungsdarlehen GWG 5. Änderung FöMi	2.500.000,00 €	2.500.000,00 €	Aufnahme ggf. Ende Q1 geplant
	Zwischenfinanzierungsdarlehen Breitband/ Fömi Einbehalt 10% bis Prü. VwNw 2020/Kompletttilgung	-3.500.000,00 €		
	Zwischenfinanzierungsdarlehen GWG 5. Änderung FöMi	8.000.000,00 €	8.000.000,00 €	
	abzügl. Tilgung 2026	-1.032.680,00 €	-1.032.680,00 €	
2026	vorauss. Stand zum Ende 2026	21.018.354,21 €	21.018.354,21 €	2.058,60 €
	Zwischenfinanzierungsdarlehen GWG 5. Änderung FöMi (aus 2025)	-2.500.000,00 €	-2.500.000,00 €	
	Zwischenfinanzierungsdarlehen GWG 5. Änderung FöMi (aus 2026)	-8.000.000,00 €	-8.000.000,00 €	
	abzügl. Tilgung 2026	-1.032.680,00 €	-1.032.680,00 €	
2027	vorauss. Stand zum Ende 2027	9.485.674,21 €	9.485.674,21 €	920,94 €
	abzügl. Tilgung 2028	-1.032.680,00 €	-1.032.680,00 €	
2028	vorauss. Stand zum Ende 2028	8.452.994,21 €	8.452.994,21 €	819,09 €
	abzügl. Tilgung 2029	-1.034.680,00 €	-1.034.680,00 €	
2029	vorauss. Stand zum Ende 2029	7.418.314,21 €	7.418.314,21 €	718,83 €
	abzügl. Tilgung 2030	-687.680,00 €	-687.680,00 €	
2030	vorauss. Stand zum Ende 2030	6.730.634,21 €	6.730.634,21 €	652,19 €

Stand zum
Ende 2025gesetzl.
Vorgabe 850
€/Kopf

Einwohner zum 31.12.2021	10.390
Einwohner zum 31.12.2022	10.457
Einwohner zum 31.12.2023	10.515
Einwohner zum 31.12.2024	10.440
Einwohner zum 31.12.2025	10.296
Einwohnerprognose zum 31.12.2026	10.210
Einwohnerprognose zum 31.12.2027	10.300

Investitionsprogramm der Gemeinde Klipphausen
für die Jahre 2024 bis 2029 - Haushalt 2026
Entwurf - GR 03.02.2026
Haushaltsplanung 2026

			Förder- satz %	Einnahmen 2024 T/Euro	Ausgaben 2024 T/Euro	Einnahmen 2025 T/Euro	Ausgaben 2025 T/Euro	Einnahmen 2026 T/Euro	Ausgaben 2026 T/Euro	Einnahmen 2027 T/Euro	Ausgaben 2027 T/Euro	Einnahmen 2028 T/Euro	Ausgaben 2028 T/Euro	Einnahmen 2029 T/Euro	Ausgaben 2029 T/Euro	Anmerkungen
Produkt	Maßnahme															26.01.2026
11.16.06.00	AUS11006						40,00									IT-Technik, Homepage
									2,50							Beamertechnik inkl. Leinwand
11.12.01.00	BAU11008				4,00											Sicherheitstechnik Kasse
12.22.01.00	BAU12012				4,00											Sicherheitstechnik EMA
12.12.01.00	AUS11008				11,00											Wahlsoftware "Vote-Manager"
11.17.01.00	AUS11010								20,00							Umsetzung Vorgaben Gesundheitsmanagement
53.80.01.00	AUS53005	brutto			19,00											Software-Umstellung TW-/AW-Veranlagung
53.30.01.00	AUS53004	netto			16,00											Tempotafeln
		Verwaltung gesamt		0,00	54,00	0,00	40,00	0,00	22,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Feuerschutz														
12.60.01.00	AUS12015	allgemein			1,23											Laptop Kleiderkammer
																Laptop GWL (4,8)
									8,00							Laptop OfBsT
	BAU12001		40%	240,00	320,00	88,00	220,00									Löschwasserversorgung
	AUS12015						1,80		1,80							Führungsmittelsatz
									3,20							CEMO Auffangmann für Schaummittel
12.60.01.01	AUS12004	Klipphausen														Spinde, Tablets
					4,50											Defi, Leiter Gerätehaus
	AUS12004						21,50									Anhänger, Leiter
									3,20							Laptpop/Tablets
12.60.01.02	FAH12008	Scharfenberg	FB		42,00		6,10									MLF
								27,00	50,00							MTW (Ersatzbeschaffung Gohrischheide)
	AUS12007				7,53											Doppelspinde, Werkzeugkoffer, Laptop
	AUS12007						5,43									div. Bürom./Sprechfunk
12.60.01.03	AUS12013	Gauernitz			2,00		1,20									Handsprechfunkgeräte (Boot)
	AUS12025						1,60		1,60							mobile Staustufe
12.60.01.04	FAH12001	Hühndorf	FB	27,00	85,00											MTW
	AUS12008								1,60							Laptop
12.60.01.05	BAU12009	Röhrsdorf	75%			22,50	30,00									Sirene Röhrsdorf
	AUS12009						5,80									Halterung für Saugschläuche (9,2T€)
									1,60							Laptop
12.60.01.06	BAU12010	Sora	40%													Sirene Sora/Lampersdorf
	AUS12022								1,65							Laptop

12.60.01.07	NEU12003	Burkhardsw.	FB					10,00		50,00	215,00	600,00	215,00	600,00	Neubau Gerätehaus Burkhardswalde, Fömi 1.200 T€
											100,00		106,75		Kofinanzierung Sachsenfond
	BAU12011		75%												Sirene Burkhardswalde
	FAH12005							65,00	110,00	110,00					GW-L1 (65 T€ / 220 T€), VE
	AUS12052			3,03	1,23										Spinde, Laptop
12.60.01.08	AUS12010	Garsebach		1,23				1,60							Laptop
	AUS12017			1,00											Handsprechfunkgerät
	NEU12002				8,00										Überdachung Gerätehausvorplatz
12.60.01.10	AUS12019	Taubenheim		1,80											Führungsmittelsatz
								1,60							Laptop
	BAU12003		40%												Sirene
	AUS12019		40%												Kompressor, Rettungsgerät,
								20,00							Notstromgerät Gerätehaus
	AUS12019			3,20				3,20							Ersatzanschaffung Tauchpumpe
12.60.01.11	AUS12024	Rothschönb.		3,63	1,00										Doppelspinde, Laptop
			75%												Sirene
								3,00							Geräteschuppen
	FHZ12000				141,20			277,20	250,00	250,00					TLF4000 (641,2 T€) VE
12.60.01.12	AUS12021	Tanneberg	40%												Kompressor, Rettungssatz, Blitzleuchte MTW
	AUS12021				16,00										Absauganlage
	FAH12051							2,50							Anhängerkupplung MTW
		1310 gesamt:		267,00	472,95	110,50	464,06	369,20	474,55	0,00	410,00	315,00	600,00	321,75	600,00
		<u>Schulen</u>													
21.11.01.01	AUS21001	GS Sachsdorf		5,50											1 Klassensatz Tische/Stühle
	AUS21001			2,50				1,50							Schulgartenhäuschen
	AUS21001				20,00			14,30							Ersatzbeschaffung Ausstattung (PC, Stühle, Bühne, Sonnenschutz,...)
	BAU21014		60%		30,00	50,00		40,00	822,90	1.371,50	1.182,90	1.971,50	600,60	1.001,00	Sanierung GS Sachsdorf (4.344 T€)
									300,00						Kofinanzierung Sachsenfond
	PVA21000			26,00	40,00										PV-Anlage
21.11.01.02	BAU21009	GS Naustadt	75%												Außenanlagen
	BAU21013			10,00											Klimaanlage HA-/Serverraum
	AUS12007			6,00											Erneuerung Telefonanlage
	AUS12007			3,00											Seilzug digitale Tafel (DG)
	AUS12017			9,00	5,00			5,00							Ersatzbeschaffung Ausstattung (Laptop, Musikanlage)
	PVA21001			26,00	40,00			42,00							PV-Anlage
21.11.01.05	AUS21005	GS Burkhardsw.		4,50											Erneuerung Telefonanlage
	AUS21005														Möbel
	AUS21005			3,75	12,40			10,80							Ersatzbeschaffung Tische/Stühle etc.
	AUS21005			3,00	5,80										digitale Tafel
	AUS21005			3,00											Industriespüler
	PVA21002			26,00	40,00										PV-Anlage
21.52.01.01	NEU21006	OS		4,00											Objektbetr. EOK LP 9
				1,50											EA RW-Zisterne
		Schulen gesamt:		0,00	55,75	108,00	213,20	0,00	113,60	1.122,90	1.371,50	1.182,90	1.971,50	600,60	1.001,00

		Hort Naustadt													
36.51.01.06	AUS36017							2,00							Laptop, Klappmatte
		4643 gesamt:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		KIGA gesamt	89,34	192,29	91,85	253,00	0,00	104,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sport/Freizeit													
42.41.01.01	BAU42016	Sachsdorf	45%		37,50	75,00		5,00	382,95	851,00	45,00	100,00			Erneuerung Kunstrasen (LP 3, 951T €)
42.41.01.03	AUS42013	Constappel		10,00					250,00						Kofinanzierung Sachsenfond
42.41.01.10	NEU42004	Platz Ullendorf	50%			5,00		140,00							Fluchtanlage
42.41.02.08	Neu42002	TH Taubenheim		4											Objektbetr. EOK LP 9
42.41.03.06	BAU42042	Miltitz	75%												Spielplatz (LEADER)
42.41.03.08	BAU42043	Taubenheim	75%	39,75	53,00										Spielplatz (LEADER)
42.41.02.12	BAU42018	Garsebach				10,00		5,00							Sportanlage Garsebach
		Garsebach													Mähtechnik
		4200 gesamt:	39,75	67,00	37,50	90,00	0,00	150,00	632,95	851,00	45,00	100,00	0,00	0,00	
		Bad													
42.42.02.00	BAU42009		45%	577,00	2.124,00										Sanierung Bad netto 1.BA (Gesamtko., 2.284 T€) FDBV-Föl.
	BAU42017		70%	28,00	40,00	121,10	173,00	121,10	173,00	542,50	775,00	656,73	938,19		Auftragsvorbereitung 2. BA (Gesamtko.1.886,19 T€)
									200,00		50,00				Kofinanzierung Sachsenfond
			75%												Sanierung Bad netto 3.BA (Gesamtko., 1.235 T€) FDBV-Föl.
	BAU42019		80%			160,00	200,00	95,00	120,00						Außenanlage Bad (LEADER)
									5,00						Pflegetechnik
		gesamt:		605,00	2.164,00	281,10	373,00	216,10	298,00	742,50	775,00	706,73	938,19	0,00	0,00
		Parkanlagen													
55.10.01.00		5500 gesamt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Planung, Bauordnung													
52.10.01.00															
	1001			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Straßen													
54.10.01.00	BST54100	Klipphausen allg.	75%												Allgemein KStB A/FAG § 20b
	BSTR5426	Gauernitz	75%		235,00										EA allg. straßen aus Straßenpauschale Schlackenw.Constappel - §20FAG
				194,45											EASchlackenweg aus Straßenpauschale
	BSTR5473	Rothschönberg	75%	112,50	150,00	0,00	578,00		100,00						Planung/ Ausbau Steinsgasse BA 1
						74,56		80,75							EA Steinsgasse aus Straßenpauschale

54.10.05.00	BEL54001					50,00		30,00							allg. Pauschale
				44,00											Erw. öB Gemeinde, div. Maßnahmen
	BEL54014	Rothschönberg		56,00		67,00									öB i.V.m. Str.-bau Steinsgasse
		6700 gesamt:		0,00	100,00	0,00	117,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Winterdienst													
54.52.01.00	AUS54001														
		6750 gesamt:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wasserläufe													
55.20.01.00	GEW55002	Naustadt		60,00											Ausgleich GS Naustadt (ges. 668 T€)
	GEW55004	Taubenheim				50,00									K 8032 BA 2 (Oberdorf) Sanierung Scharre
		Taubenheim							25,00						K 8032 BA 1 (Unterdorf) Sanierung Scharre n.o. Inv.-Maßnahmen, u.a. Speicher
	GEW55057	HW/Starkregen													Reichenbach, Kanäle Schloß Gauernitz Schlussrate 10 % 22 T€
		6900 gesamt:		0,00	60,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Abwasser													
53.80.01.00	AUS53006	allgemein							50,00						Notstromaggregat
				10,00											Anhänger Notstromer/Bagger
				4,00											mobile Tankstelle
	AUS53002			3,50											Kabelsuchgerät
	AUS53007			1,50				3,00							Tablet für Bestandspläne
	AUS53006										140,00				Notstromerzeuger KA Roitzschen
53.80.01.00	FHZ53004							150,00							Multicar
	BAW53015	Scharfenberg	89% ⁿ												PW Am Hinterwinkel
	BAW53013	Bockwen													Bockwener Ring (Maßnahmebeginn ungewiss)
53.80.01.00	BAW53801	Groitzsch		40,00		123,20		15,00							AW Ringstraße, Straßenabschnitt 3-6
53.80.01.04	BRW53012	Groitzsch		40,00		126,50									RW-Kanal, Ringstraße Straßenabschnitt 3-6
53.80.01.00	BAW53801	Groitzsch				10,00		110,00							AW-Kanal, Ringstraße Straßenabschnitt 2
53.80.01.04	BRW53012	Groitzsch				10,00		66,00							RW-Kanal, Ringstraße Straßenabschnitt 2
53.80.01.00	BAW53801	Groitzsch						15,00		178,00					AW-Kanal, Ringstraße Straßenabschnitt 1, VE
53.80.01.04	BRW53012	Groitzsch						10,00		105,00					RW-Kanal, Ringstraße Straßenabschnitt 1, VE
53.80.01.04	BRW53013	Groitzsch									257,00				RW-Kanal, Zum Kalkwerk
53.80.01.00	BAW53802	Groitzsch							20,00		228,00				AW-Kanal, Zum Kalkwerk
	BAW53051			40,00											Notstromer
				6,00											Anhänger Notstromer
	BAW53053	Tiebischtal	2.268,00												AW-Beiträge Tiebischtal
								15,00							Vorplanung Medienführung Bockwen
53.80.01.03	BTOK5301										50,00		50,00		Verlängerung TOK 59
53.80.01.04	BRW53008	Klipphausen						75,00							Kanal/RRB Bahnhofsweg
53.80.01.00	BAW53800	Groitzsch	50%		160,00	320,00	160,00		170,00						Erneuerung PW Seewaldmühle, VE
53.80.01.04	BRW53014	Groitzsch				10,00		10,00		15,00					RRB Dorfbach Groitzsch
	BAW53805										45,00				APW Roitzschen
	BAW53806										45,00				APW Tennisplatz

		8830 - gesamt	8.342,12	13.034,89	4.639,33	12.839,92	9.250,70	13.067,55	12.532,68	1.431,98	2.327,68	0,00	0,00	0,00	
		HW													
75.52.00.10	HW552429														Inst. Gauernitzbach, RW-Kanäle
		HW gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		ZS	13.989,59	18.369,55	7.730,40	17.861,89	10.562,12	16.211,50	15.775,03	6.386,48	4.577,31	5.198,69	922,35	1.651,00	
			12.689,59	18.209,55	6.328,60	17.786,89	10.537,12	16.186,50							Kapitalzuschuss FR
61.10.01.00	FIN61005		104,00		0,00		0,00		104,00		104,00		104,00		inv. Schlüsselzuweisung
61.10.01.00	FIN61007														
61.10.01.00	FIN61002					237,00									Kapitalertragssteuer KEG Grundstück Sachsdorf
61.20.01.00	FIN61003			150,00											Umlage an KEG
			104,00	150,00	0,00	237,00	0,00	0,00	104,00	0,00	104,00	0,00	104,00	0,00	
		Investitionen NV gesamt	14.093,59	18.519,55	7.730,40	18.098,89	10.562,12	16.211,50	15.879,03	6.386,48	4.681,31	5.198,69	1.026,35	1.651,00	
				-4.425,96		-10.368,50		-5.649,38		9.492,56		-517,38		-624,65	
		sonst.Finanzw.	1.134,50		1.098,76		128,65		2.034,27		2.466,35		2.531,07		Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit
	1001			1.000,47		1.049,08		1.032,68		1.032,68		1.032,68		1.032,68	Kredittilgung FR 792731
				4.000,00											EA BB, Kreditermächtigung 2022
			3.500,00		3.500,00										Darlehen BB, Zwischenfinanzierung Ermächtigung aus 2024
					2.500,00		2.500,00			2.500,00					Darlehen GWG 5. Änderung Zwischenfinanzierung FöMi
							8.000,00			8.000,00					Darlehen GWG 5. Änderung Zwischenfinanzierung FöMi
	1001		8.153,51		10.927,66		4.002,76		53,55		47,71		964,00		zu erwartender Kassenbestand zum 31.12./01.01. FR 888886
61.20.01.01	GEW55056	HW/Starkregen													FR/ noch zu erwart. Zuwendungen.HW, nicht investiv
			6.568,92	6.751,91	5.018,30	11.595,94	6.209,58	14.105,38							Übertrag HH-Mittel/OS
		Rückstellungen		26,00		161,98		160,15							nur informativ, bereits in FR auf entspr. BS eingebucht (SK 744100, 74315201, 74315219)
		gesamt 9000 / 9100:	19.356,94	11.778,38	23.044,71	12.645,02	20.840,99	15.138,06	2.087,83	11.532,68	2.514,06	1.032,68	3.495,07	1.032,68	
				7.578,56		10.399,69		5.702,94		-9.444,85		1.481,38		2.462,40	
		Gesamt	33.450,53	30.297,92	30.775,11	30.743,91	31.403,11	31.349,56	17.966,86	17.919,15	7.195,37	6.231,37	4.521,42	2.683,68	
			3.152,60		31,20		53,55		47,71		964,00		1.837,75		Pos.55 FR